



**ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE**  
**Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza**

Legge 17.7.1890 n. 6972 – R.D. 7.6.1928 n. 1353  
00147 ROMA - Piazzale Antonio Tosti n. 4  
TEL. 06/51858205 – FAX 06/5120986

**DECRETO del Commissario Straordinario N. 115 del 13 GIUGNO 2018**

OGGETTO: Conto consuntivo 2017 - Approvazione

Ufficio / Direzione proponente:

Ufficio Bilancio

Estensore dell'atto  
Dott.ssa Roberta Valli

firma..... addi 12/06/2018

Il Responsabile del Procedimento sotto riportato, a seguito dell'istruttoria, con la sottoscrizione del presente atto attesta che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile per il servizio pubblico

Il Responsabile del Procedimento  
Dott.ssa Roberta Valli

firma..... addi 12/06/2018

Il Responsabile dell'Ufficio Bilancio con la firma del presente atto attesta che i costi di cui al presente atto sono da imputare sui seguenti capitoli e articoli di bilancio

☒ non comporta impegno di spesa

☐ da impegnare al capitolo \_\_\_\_\_ - articolo \_\_\_\_\_ del bilancio di esercizio finanziario 2018

Il Responsabile dell'Ufficio Bilancio:  
Dott.ssa Roberta Valli

firma ..... addi 12/06/2018

Parere del Segretario Generale

FAVOREVOLE ☒ NON FAVOREVOLE ☐ (per le motivazioni riportate in allegato al presente atto)

Il Segretario Generale  
Dott. Claudio Panella

firma..... addi 12 / 06 / 2018



## Il Funzionario dell'Ufficio Bilancio

VISTO il Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00200 del 7 novembre 2017 – pubblicato sul BURL n.91 del 14 novembre 2017 - con il quale è stato nominato Commissario Straordinario dell'IPAB Istituto Romano di San Michele il Dott. Domenico Alessio dalla data di pubblicazione fino al 31 dicembre 2017 *“al fine di garantire l'ordinaria e straordinaria amministrazione”*;

PRESO ATTO dell'effettivo insediamento del Dott. Domenico Alessio in data 14 novembre 2017 nelle funzioni di Commissario Straordinario;

PRESO ATTO della Deliberazione di Giunta Regionale n. 911 del 21 dicembre 2017 di proroga del Commissariamento dell'Istituto Romano di San Michele fino al 30 ottobre 2018;

PRESO ATTO, altresì, del Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00049 del 5 febbraio 2018, pubblicato sul BURL n. 11 del 6 febbraio 2018, di nomina del Dott. Domenico Alessio quale Commissario Straordinario dell'Istituto Romano di San Michele fino al 30 ottobre 2018;

PRESO ATTO del Decreto del Commissario Straordinario n. 57 del 14.03.2018 con il quale è stato affidato l'incarico triennale di Segretario Generale al Dott. Claudio Panella;

VISTO lo Statuto dell'Ente approvato dalla Giunta Regionale con D.G.R. n. 65 del 20 gennaio 1998 – B.U.R.L. n. 10 parta 1<sup>a</sup> parte del 10.04.1998;

VISTA la Delibera della Giunta della Regione Lazio n. 429/2015 del 4 agosto 2015 pubblicata sul BURL l'11 agosto 2015, come modificata con la DGRL n. 419 del 18 luglio 2017 pubblicata sul BURL il 27 luglio 2017;

VISTA la Delibera di Giunta della Regione Lazio n. 170 del 21 marzo 2018 di assegnazione delle competenze in materia di IPAB alla Direzione Regionale Programmazione Economica, Bilancio, Demanio e Patrimonio;

ATTESO che è stato predisposto dal Funzionario dell'Ufficio Bilancio il Conto Consuntivo per l'esercizio 2017;

VISTO il Conto Finanziario dell'esercizio 2017 reso, per il periodo 1° Gennaio 2017 – 28 Febbraio 2018 dal Tesoriere dell'Ente – Banca di Credito Cooperativo di Roma – prot. n. 3995/02.05.2018;

PRESO ATTO del fondo di cassa risultante a fine esercizio 2017 pari a € + 6.794.162,01 di cui alla verifica di cassa tra Banca di Credito Cooperativo e IRSM – prot. n. 3995/2018;

DATO ATTO delle riscossioni e dei pagamenti di competenza dell'esercizio 2017;

VISTI e controllati i dati di previsione e consuntivi dei singoli capitoli ed articoli del conto finanziario;

VISTO il decreto n. 72/18, n. 32/17, n. 33/17, n. 41/17, n. 56/17, n. 97/17, n. 128/17, n. 192/17, n. 209/17, n. 400/17;

PRESO ATTO dei residui attivi e passivi della gestione per i quali si rende il conto;



VERIFICATO che la risultanza del conto finanziario presentato dal Tesoriere dell'Ente - Banca di Credito Cooperativo di Roma – per il periodo 01.01.2017/28.02.2018, sia per quanto riguarda le riscossioni, sia in ordine ai pagamenti dagli stessi esposti, è corrispondente alle scritturazioni contabili dell'Ufficio Bilancio per cui se ne riconosce l'esattezza e si conferma il totale generale come si evince dallo stesso conto finanziario;

VISTO il Decreto del Commissario Straordinario n. 221 del 28 dicembre 2016 di approvazione del Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2017;

PRESO ATTO delle sotto indicate risultanze finanziarie:

### **1. Conto finanziario**

Riscossioni	€ 14.627.922,68	
Pagamenti	<u>€ 7.833.760,67</u>	
Avanzo di Cassa		+ € 6.794.162,01
Residui Attivi	€ 2.438.812,88	
Residui Passivi	<u>€ 7.690.580,05</u>	
Disavanzo dei Residui		- <u>€ 5.251.767,17</u>
Avanzo di Amministrazione		+ € 1.542.394,84
		=====

### **2. Conto economico-patrimoniale**

- Attività netta Patrimoniale all'inizio dell'esercizio	€ 40.658.211,90	
- Aumento come da Conto Economico	+ € 583.317,37	
- Attività netta Patrimoniale alla fine dell'esercizio	<u>€ 41.241.529,27</u>	
	=====	

ACQUISITA agli atti la relazione di certificazione della Società di Revisione – prot. n. 5360/2018, del 12 giugno 2018;

VISTA la relazione morale sul conto in esame;

VISTI gli artt. 20 e 21 della Legge 17 Luglio 1890 n. 6972 e successive modificazioni;

VISTO l'art. 64 del regolamento di contabilità R.D. n. 99 del 5 febbraio 1891;

VISTA la Legge Costituzionale n. 3 del 18 ottobre 2001;

VISTO l'art. 21 del D.Lgs. 4 maggio 2001 n. 207;

VISTO lo Statuto dell'Ente;

ATTESTATO con assunzione di unilaterale responsabilità amministrativa tecnica, che il presente provvedimento, a seguito dell'istruttoria effettuata dal responsabile del procedimento, nella forma e nella sostanza, è totalmente legittimo, utile e proficuo per il servizio pubblico ai sensi e per gli effetti di



quanto disposto dall'art. 1 della legge n. 20/1994 e s.m.i., nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all'art. 1, primo comma, della legge n. 241/1990 e s.m.i.;

VISTA la Delibera di Giunta n. 429/2015 del 4 agosto 2015 pubblicata sul BURL l'11 agosto 2015, come modificata con la Delibera di Giunta n. 419 del 18 luglio 2017 pubblicata sul BURL il 27 luglio 2017;

VISTA la nota prot. n. 308348 del 10.06.2016, ns. prot. n. 4503/15.06.2016, della Direzione Regionale Attività di Controllo e Coordinamento delle Funzioni di Vigilanza – Area Rapporti con le Istituzioni di Assistenza e Beneficenza;

### PROPONE

*per quanto in premessa specificato, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento*

- a) di approvare il conto consuntivo finanziario ed economico - patrimoniale dell'esercizio 2017 nelle seguenti risultanze finali:

#### 1. Conto finanziario

Riscossioni	€ 14.627.922,68	
Pagamenti	€ 7.833.760,67	
Avanzo di Cassa		+ € 6.794.162,01
Residui Attivi	€ 2.438.812,88	
Residui Passivi	€ 7.690.580,05	
Disavanzo dei Residui		- € 5.251.767,17
Avanzo di Amministrazione		+ € 1.542.394,84
		=====

#### 2. Conto economico-patrimoniale

- Attività netta Patrimoniale all'inizio dell'esercizio	€ 40.658.211,90
- Aumento come da Conto Economico	+ € 583.317,37
- Attività netta Patrimoniale alla fine dell'esercizio	€ 41.241.529,27
	=====

- b) di provvedere alla trasmissione, in osservanza di quanto disposto con le Delibere di Giunta Regionale n. 429/2015 e n. 419/2017, del presente decreto alla Regione Lazio – Direzione Regionale Programmazione Economica, Bilancio, Demanio e Patrimonio – Area “Rapporti con le Istituzioni di Assistenza e Beneficenza” (IPAB);
- c) di provvedere alla trasmissione di una copia del presente atto al tesoriere dell'Ente trascorsi i termini previsti dalla DGR n.419/2017;
- d) di pubblicare, in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 29 del D.Lgs. n. 33/2013 e ss.mm.ii. il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2017 sul sito dell'ente [www.irsm.it](http://www.irsm.it) nell'apposita sezione “amministrazione trasparente – bilanci” entro 30 giorni dall'adozione del presente atto.

Il Funzionario dell'Ufficio Bilancio  
(Dott.ssa Roberta Valli)

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

LETTA la proposta del presente provvedimento presentata dal Responsabile del Procedimento in frontespizio indicato;

PRESO ATTO che l'Ufficio proponente il presente provvedimento con assunzione di unilaterale responsabilità amministrativa tecnica, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata dal Responsabile del Procedimento, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo, utile e proficuo per il servizio pubblico ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 1 della legge n.20/1994 e s.m.i. nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all'art. 1, prima comma della legge n. 241/1990 e s.m.i.;

VISTA la legge 17.7.1890 n.6972 e s.m.i.;

VISTO l'art. 21 del D. Lgs. 04.05.2001 n° 207;

VISTO lo Statuto dell'Ente;

**DECRETA**

*per quanto in premessa specificato, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento*

- a) di approvare il conto consuntivo finanziario ed economico - patrimoniale dell'esercizio 2017 nelle seguenti risultanze finali:

**1. Conto finanziario**

Riscossioni	€ 14.627.922,68	
Pagamenti	€ 7.833.760,67	
Avanzo di Cassa		+ € 6.794.162,01
Residui Attivi	€ 2.438.812,88	
Residui Passivi	€ 7.690.580,05	
Disavanzo dei Residui		- € 5.251.767,17
Avanzo di Amministrazione		+ € 1.542.394,84
		=====

**2. Conto economico-patrimoniale**

- Attività netta Patrimoniale all'inizio dell'esercizio	€ 40.658.211,90
- Aumento come da Conto Economico	+ € 583.317,37
- Attività netta Patrimoniale alla fine dell'esercizio	€ 41.241.529,27
	=====

- b) di provvedere alla trasmissione, in osservanza di quanto disposto con le Delibere di Giunta Regionale n. 429/2015 e n. 419/2017, del presente decreto alla Regione Lazio – Direzione Regionale Programmazione Economica, Bilancio, Demanio e Patrimonio – Area “Rapporti con le Istituzioni di Assistenza e Beneficenza” (IPAB);



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

- c) di provvedere alla trasmissione di una copia del presente atto al tesoriere dell'Ente trascorsi i termini previsti dalla DGR n.419/2017;
- d) di pubblicare, in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 29 del D.Lgs. n. 33/2013 e ss.mm.ii. il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2017 sul sito dell'ente [www.irsm.it](http://www.irsm.it) nell'apposita sezione "amministrazione trasparente – bilanci" entro 30 giorni dall'adozione del presente atto.



Il Commissario Straordinario  
(Dott. Domenico Alessio)



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

## PUBBLICAZIONE

Decreto del Commissario Straordinario n.115 del 13.06.2018

Si attesta che il Decreto del Commissario Straordinario n.115 del 13.06.2018  
ai sensi e per gli effetti dell'art. 32 della L.18.06.2017 n. 69 e ss.mm.ii. è stato pubblicato  
sul sito istituzionale dell'Istituto Romano di San Michele in data 13.06.2018

L'Istruttore Direttivo Amministrativo  
(Annamaria Mansi)



Società di revisione legale

## **RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE**

***Al Commissario Straordinario dell'Istituto Romano di San Michele.***

Abbiamo svolto la revisione contabile del Bilancio consuntivo dell'Istituto Romano di San Michele relativo all'esercizio finanziario 2017, costituito dai seguenti documenti:

- Conto finanziario delle entrate e delle uscite;
- Conto consuntivo dell'amministrazione, composto del Conto economico e dello Stato dei capitali;
- Conto Finanziario del Tesoriere e risultato del Conto Finanziario deliberato dall'Amministratore;
- Relazione morale al Conto consuntivo.

a seguito dell'incarico conferito con Decreto del Commissario Straordinario numero 5 del 9 gennaio 2018.

L'Istituto Romano di San Michele è stato assoggettato a commissariamento con DGR n. 53 del 23 febbraio 2016, integrata con DGR n. 76 del 1 marzo 2016, successivamente prolungato con DGR n. 217 del 26 aprile 2017, con DGR n. 359 del 20 giugno 2017 e, da ultimo, con DGR n. 911 del 21 dicembre 2017 che ne ha disposto la proroga fino al 30 ottobre 2018.

In data 7 novembre 2017, con atto Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00200, è stato nominato Commissario Straordinario Il Dott. Domenico Alessio.

Il bilancio consuntivo dell'Istituto, redatto con criteri di contabilità finanziaria, applicando i principi contabili di cui alla legge 17 luglio 1890, n. 6972, recante norme sulle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza, e i regolamenti per l'esecuzione di tale legge approvati con R.D. 5 febbraio 1891, n. 99 e successive modifiche ed integrazioni, sottoscritto dal Commissario Straordinario e dal Segretario Generale in data 31 maggio 2018, riporta un complessivo avanzo di amministrazione proveniente dal Conto Finanziario pari ad





Società di revisione legale

euro 1.542.394,84 e registra un aumento del Conto economico-patrimoniale per complessivi euro 583.317,37.

In relazione all'avanzo di amministrazione, è opportuno evidenziare, come correttamente riportato nella Relazione morale, come tale dato sia *"in aumento rispetto a quello degli anni precedenti pur avendo proceduto alla progressiva eliminazione dei residui attivi per i quali è stata verificata l'insussistenza della riscossione"* e che sia *"dovuto alla gestione 2017 che ha registrato un avanzo di competenza pari ad euro 1.162.509,04"*.

La responsabilità della redazione del bilancio consuntivo in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete al Commissario Straordinario dell'Istituto. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio consuntivo e basato sulla revisione contabile.

La presente relazione non è emessa ai sensi di legge.

Ad eccezione di quanto riportato nei successivi paragrafi, il nostro esame è stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio consuntivo sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio consuntivo, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'organo amministrativo preposto. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Preso atto che, per l'esercizio 2017, non è stato effettuato alcun accantonamento al Fondo Svalutazione Crediti, si riscontra che, per ragioni operative, si è preferito effettuare un consistente lavoro di pulizia ed eliminazione dei Residui attivi relativi per lo più ad anni precedenti, per i quali è stata verificata l'insussistenza della riscossione.



Società di revisione legale

In continuità con i rilievi evidenziati dalla scrivente Società di Revisione per gli esercizi precedenti:

- A. In tema di corretta valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Istituto, si ribadisce la necessità di procedere ad un aggiornamento del valore corrente di tali assets, in quanto, in assenza di recenti perizie di stima, non è possibile valutare l'eventuale effetto, sui valori iscritti nella Situazione Patrimoniale, dell'applicazione puntuale del criterio previsto dal Regolamento di contabilità annesso al Regio Decreto per la redazione del conto consuntivo delle IPAB.
- B. In relazione al contenzioso in essere con il Comune di Roma relativamente alle imposte sugli immobili (ICI e IMU), si evidenzia quanto segue:
- per quanto riferito agli anni tra il 1999 e il 2002, l'Istituto ha presentato, nei termini di legge, apposita istanza di adesione alla c.d. "rottamazione dei ruoli".
  - per quanto attiene agli anni tra il 2009 e il 2011, non è stato accantonato alcun importo a titolo di Fondo Rischi. In ottica prudenziale, visti, in primis, l'esito negativo della sentenza n. 45/19/17 emessa dalla Commissione Tributaria Provinciale e, in secundis, l'andamento negativo dei contenziosi relativi agli anni precedenti, si ritiene opportuno, in ogni caso, richiedere un parere legale ad hoc al fine di quantificare gli accantonamenti da appostare.

Non avendo ricevuto un numero congruo di risposte rispetto alle lettere di circolarizzazione inviate in particolare a clienti e fornitori dell'Istituto, non siamo pertanto in grado di valutare correttamente l'impatto sul Conto consuntivo 2017 che potrebbe derivare dall'acquisizione delle suddette informazioni. Per quanto attiene il campione riscontrato, si attesta in ogni caso che vi sono rilievi da evidenziare.

Preso atto del positivo risultato dell'esercizio 2017 ed in considerazione dei rilievi evidenziati nella presente Relazione ed in quelle dei precedenti esercizi, si raccomanda di destinare parte dell'avanzo di gestione alla costituzione di apposito Fondo a tutela del rischio di soccombenza derivante dai contenziosi in essere, nonché all'ulteriore accantonamento a Fondo Svalutazione dei crediti di Bilancio.

Al





Società di revisione legale

A nostro giudizio, il bilancio consuntivo dell'Istituto Romano di San Michele relativo all'esercizio finanziario 2017, ad eccezione di quanto evidenziato nei precedenti paragrafi, è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico dell'Istituto.

Di seguito si evidenziano le seguenti indicazioni ai fini di una migliore comprensione delle informazioni esposte nel Relazione morale al bilancio consuntivo 2017:

- la rimanenza di cassa alla fine dell'esercizio ammonta ad Euro 6,8 milioni, risultante da riscossioni per Euro 8,8 milioni e pagamenti per Euro 7,8 registrati nell'esercizio, oltre alla rimanenza di cassa iniziale pari a Euro 5,8 milioni;
- alla formazione della rimanenza finale di cassa, così come nei precedenti esercizi dal 2008 al 2016, concorre l'introito di Euro 9,6 milioni registrato nel 2008 a seguito della vendita di una porzione di un immobile di Piazza Montecitorio, Roma; tale disponibilità finanziaria è stata utilizzata per l'estinzione di un mutuo chirografario per Euro 2,8 milioni e per altri interventi per Euro 1,6 milioni, per un ammontare complessivo di Euro 4,4 milioni;
- alla fine dell'esercizio finanziario 2017, residuo pertanto Euro 5,2 milioni, corrispondenti alla voce della Situazione patrimoniale "Capitali esistenti in cassa o in deposito per trasformazioni patrimoniali" del Conto consuntivo - Stato dei Capitali.
- tale ammontare, vincolato attraverso la delibera n. 173/2008, risulta impegnato a specifico residuo passivo, trasportato dall'esercizio finanziario 2008.

Roma, 12 giugno 2018

IG Auditing S.r.l.

Il Legale rappresentante

Antonio Lillo

*Istituto Romano di San Michele*

# CONTO CONSUNTIVO DELL'AMMINISTRAZIONE

Per l'esercizio 2017

## AVVERTENZA

La materia del *Conto Economico* si desume, in cifre complesse, dai *Titoli* del conto finanziario del Tesoriere relativi alle entrate e spese effettive, alle quali si aggiungono le sopravvenienze attive e passive, per dimostrare esattamente la differenza finale che ha subito il seguente *Stato dei capitali* in confronto di quelle dell'anno antecedente.

## CONTO ECONOMICO

delle rendite e spese delle sopravvenienze attive e passive dell'esercizio 2016

DESCRIZIONE DEI TITOLI	SOMME	
	PARZIALI	TOTALI
<i>Rendite e Spese</i>		
Rendite come da "Conto Finanziario" - Parte I -		
- Titolo I° - Entrate Effettive	7.361.856,96	
		7.361.856,96
Spese come da "Conto Finanziario" - Parte II"		
- Titolo I° - Spese Effettive	- 6.199.347,92	
		- 6.199.347,92
		1.162.509,04
<i>Sopravvenienze e Insussistenze</i>		
<u><b>Sopravvenienze attive</b></u>		
Per maggiore accertamento nei Residui Attivi	16.209,38	
Per minore accertamento nei Residui Passivi	289.877,58	
Per rettifica valori patrimoniali		
Per rivalutazione e oggetti preziosi e d'arte	-	
Per trasformazioni patrimoniali	-	
Per nuovi beni diversi	31.494,14	
		337.581,10
<u><b>Sopravvenienze passive</b></u>		
Per maggiore accertamento nei Residui Passivi	-	
Per minore accertamento nei Residui Attivi	- 880.548,03	
Per rimborso mutuo chirografario	-	
Per consumo e deperimento beni diversi	- 23.285,66	
Per rettifica valori patrimoniali (attivo p. 11)	- 12.939,08	
		- 916.772,77
Risultato economico in aumento (o in diminuzione) del seguente stato dei capitali		583.317,37

## STATO DEI CAPITALI

	AL PRINCIPIO DELL'ESERCIZIO		ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	
	SOMME Parziali	SOMME Totali	SOMME Parziali	SOMME Totali
Parte Prima				
Situazione Patrimoniale				
<b><u>Attivo</u></b>				
1 - Fabbricati	34.264.393,88		34.264.393,88	
2 - Censi, livelli, canoni e legati perpetui	-		-	
3 - Titoli di debito pubblico dello Stato	-		-	
4 - Altri titoli di proprietà	-		-	
5 - Oggetti preziosi e d'arte	2.851,90		2.851,90	
6 - Mobili diversi	263.039,83		271.704,53	
11 - Capitali esistenti in cassa o in deposito				
per trasformazioni patrimoniali	5.173.123,20		5.160.184,12	
Attivo Patrimoniale		39.703.408,81		39.699.134,43
<b><u>Passivo</u></b>				
1 - Debiti ipotecari - Mutui	-		-	
2 - Censi, livelli, canoni e legati passivi	-		-	
Attivo netto patrimoniale		39.703.408,81		39.699.134,43
a riportare		39.703.408,81		39.699.134,43

## STATO DEI CAPITALI

	AL PRINCIPIO DELL'ESERCIZIO		ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	
	SOMME Parziali	SOMME Totali	SOMME Parziali	SOMME Totali
Riporto		39.703.408,81		39.699.134,43
Attivo netto patrimoniale come precede		39.703.408,81		39.699.134,43
Parte Seconda				
Situazione Amministrativa				
<b>Attivo</b> 1. Rimanenza in cassa	5.817.087,58		6.794.162,01	
2. Residui attivi	3.519.378,83		2.438.812,88	
		9.336.466,41		9.232.974,89
<b>Passivo</b> 1. Deficienza di cassa	-		-	
2. Residui passivi	8.381.663,32		7.690.580,05	
		8.381.663,32		7.690.580,05
(Avanzo o disavanzo Amministrativo)		954.803,09		1.542.394,84
Attività netta compl.al principio dell'eserc.		40.658.211,90		
Aumento o Diminuzione conto economico		583.317,37		
Attività netta compl. alla fine dell'eserc.		41.241.529,27		41.241.529,27

Addì, 31 maggio 2018

Il Funzionario dell'Ufficio Bilancio

( Dott.ssa Roberta Valli )

Il Segretario Generale

(Dott. Claudio Panella )



Il Commissario Straordinario

(Dott. Domenico Alessio)

## STATO DEI CAPITALI

[illegible]



# C O N T O F I N A N Z I A R I O

## dell'Esercizio 2017

---

*reso dal Tesoriere* .....

*per l'Opera Pia* **ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE**

---

### Parte I. - ENTRATA

---

#### RIASSUNTO GENERALE

---

Avanzo di cassa e residui attivi degli esercizi precedenti	€.	8.472.127,76
Titolo I. - "Entrate effettive" . . . . .	€.	7.361.856,96
Titolo II. - "Movimento di capitali" . . . . .	€.	----
Titolo III. - "Partite di giro" . . . . .	€.	<u>1.232.750,84</u>
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	€.	<u>17.066.735,56</u>

#### A V V E R T E N Z A

La materia di questo conto finanziario va divisa e classificata in titoli, capitoli ed articoli, col medesimo ordine del bilancio di previsione secondo l'art. 23 del Regolamento ed il modello lettera A.

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	SOMME AMMESSE			
		Articolo	Capitolo		Titolo	Nel Bilancio	per nuove entrate sopravvenute	TOTALE delle colonne 6 e 7
1	2							
					5	6	7	8
					Avanzo di cassa esercizi precedenti	5.817,087,58		5.817,087,58
					Residui attivi degli Esercizi precedenti			
	I	1	1		Fitti da inquilini privati - anno 2012 e prec.	1.085.595,26		1.085.595,26
		1	1		Fitti da inquilini privati - anno 2013	25.910,97	-	25.910,97
		1	1		Fitti da inquilini privati - anno 2014	10.594,27	-	10.594,27
		1	1		Fitti da inquilini privati - anno 2016	148.130,93		148.130,93
		1	2		Fitti da Roma Capitale - anno 2016	7.000,00		7.000,00
		1	3		Fitti da ASL RM/C - anno 2016	319.165,40		319.165,40
		1	5		Fitti da privati comprensorio - anno 2012	5.543,31		5.543,31
		4	1		Rette da Roma Capitale - anno 2012 e prec.	9.459,06		9.459,06
		4	1		Rette da Roma Capitale - anno 2016	22.392,90		22.392,90
		4	2		Rette da Privati - anno 2012 e prec.	90.150,60		90.150,60
		4	2		Rette da Privati - anno 2013	27.212,43		27.212,43
		4	2		Rette da Privati - anno 2014	29.907,49		29.907,49
		4	2		Rette da Privati - anno 2015	21.647,79		21.647,79
		4	2		Rette da Privati - anno 2016	35.779,74		35.779,74
		4	3		Rette da Privati - anno 2012 e prec.	8.468,35		8.468,35
		5	1		Rette da Comune di Roma - anno 2012 e prec.	184,84		184,84
		5	1		Rette da Comune di Roma - anno 2013	2.819,49	-	2.819,49
		5	1		Rette da Comune di Roma - anno 2016	258.689,49	16.209,38	274.898,87
		5	2		Rette da Regione Lazio per RSA - anno 2013	52.790,00		52.790,00
		5	2		Rette da Regione Lazio per RSA - anno 2014	66.490,00		66.490,00
		5	2		Rette da Regione Lazio per RSA - anno 2015	12.790,00		12.790,00
		5	3		Rette da Regione Lazio per RSA - anno 2016	175.348,80		175.348,80
		5	3		Rette da privati RSA - anno 2012 e prec.	49.006,09		49.006,09
					a riordinare	2.465,077,21	16.209,38	2.481.286,59

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO							DIFFERENZE fra le somme anzidette (col. 8) e le accertate (col. 12)			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
TOTALI		Da riscuotere o residui attivi	per articolo	per capitolo	in più	in meno				
10	11						12	13	14	15
5.817.087,58	-	-		5.817.087,58				543.402,63	decreto n. 72/2018	
-	542.192,63			542.192,63				2.626,44	decreto n. 72/2019	
-	23.284,53			23.284,53	-			-		
-	10.594,27			10.594,27				-		
22.442,70	122.166,62			144.609,32				3.521,61	decreto n. 160/2017	
7.000,00	-			7.000,00				-		
319.165,40	-			319.165,40				-		
-	-			-				5.543,31	decreto n. 72/2018	
-	9.459,06			9.459,06				-		
18.067,48	4.313,42			22.380,90	-			12,00	bolli e opere grafiche	
8.289,70	81.860,90			90.150,60				-		
3.526,82	23.685,61			27.212,43				-		
5.973,18	23.934,31			29.907,49				-		
-	21.647,79			21.647,79				-		
11.387,22	24.392,52			35.779,74				-		
-	8.468,35			8.468,35				-		
-	-			-				184,84	decreto n. 72/2018	
-	-			-				2.819,49	decreto n. 72/2019	
274.898,87	-			274.898,87				-		
-	-			-				52.790,00	decreto n. 72/2018	
-	-			-				66.490,00	decreto n. 72/2018	
-	-			-				12.790,00	decreto n. 72/2019	
175.348,80	-			175.348,80				-		
993,00	48.013,09			49.006,09				-		
847.093,17	944.013,10			1.791.106,27	-			690.180,32		

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI				SOMME AMMESSE		
Titolo	Capitolo	Articolo						Nel Bilancio	per nuove entrate sopravvenute	TOTALE delle colonne 6 e 7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	I	5	3	Rette da privati - anno 2013	2.465.077,21	16.209,38	2.481.286,59			
		5	3	Rette da privati - anno 2014	25.542,32		25.542,32			
		5	3	Rette da privati - anno 2015	8.518,45	-	8.518,45			
		5	3	Rette da privati - anno 2016	35.695,61	-	35.695,61			
		5	3	Rette da privati - anno 2012 e prec.	116.065,88	-	116.065,88			
		6	1	Rimborsi da privati e da Enti - anno 2012 e prec.	44.530,78		44.530,78			
		6	1	Rimborsi da privati e da Enti - anno 2013	8.981,11		8.981,11			
		6	1	Rimborsi da privati e da Enti - anno 2014	1.600,00	-	1.600,00			
		6	1	Rimborsi da privati e da Enti - anno 2015	16.017,68	-	16.017,68			
		6	1	Rimborsi da privati e da Enti - anno 2016	68.093,58	-	68.093,58			
		7	2	Recuperi e rettifica uscite - anno 2012 e prec.	16.177,84		16.177,84			
		8	1	Oblazioni e varie - anno 2012 e prec.	28.817,61		28.817,61			
		8	1	Oblazioni e varie - anno 2016	7.162,23		7.162,23			
III	10	2	2	Depositi contratti e appalti - anno 2011 e prec.	61,97	-	61,97			
		10	10	Ritenute varie - anno 2014	10.000,00		10.000,00			
		10	11	Rimborso anticipi vari - anno 2014	10.406,18		10.406,18			
		10	11	Rimborso anticipi vari - anno 2016	512,55		512,55			
		10	12	Rimborso spese reg.contr. - anno 2012 e prec.	17.014,31		17.014,31			
		10	12	Rimborso spese reg.contratti - anno 2013	1.345,18		1.345,18			
		10	12	Rimborso spese reg.contratti - anno 2014	78,55		78,55			
		10	12	Rimborso spese reg.contratti - anno 2015	157,10		157,10			
		10	12	Rimborso spese reg.contratti - anno 2016	1.229,96		1.229,96			
		10	14	Ritenuta IVA c/erario - anno 2015	252,80		252,80			
		10	15	Rimb. Antic. spese prog.defin. RSA-anno 2012 e prec.	96.408,83		96.408,83			
		10	18	Rimb. somme dovute da Equitalia - anno 2011 e prec.	539.631,10		539.631,10			
				Totale residui attivi anni precedenti	3.519.378,83	16.209,38	3.535.588,21			

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO				DIFFERENZE fra le somme ammesse (col. 8) e le accertate (col. 12)			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
TOTALI		Da riscuotere o residui attivi	per capitolo	per capitolo	in più	in meno	
9	10						11
	Riscosse						

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO			DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI		SOMME AMMESSE		
1	2	3	4	5	6	7	8 e 7
Titolo	Capitolo	Articolo			Nel Bilancio	per nuove entrate sopravvenute	TOTALE delle colonne
				<b>– TITOLO I –</b>			
				<b>ENTRATE EFFETTIVE</b>			
				<b>Sez. I - Entrate Ordinarie -</b>			
				- Rendite Patrimoniali -			
				<b>Fitti da immobili</b>			
			1	Fitti da privati	4.140.000,00	-	
			2	Fitti da Roma Capitale	94.612,00	-	
			3	Fitti da ASL RM/C comprensorio	930.177,00	-	
			5	Fitti da privati comprensorio	84.000,00	-	5.248.789,00
			2	<b>Rendite da Fondi Pubblici</b>			
			2	Rentite su titoli pubblici	-	-	-
			3	<b>Interessi attivi su c/c bancario, postale ed altre</b>			
				<b>annualità attive perpetue</b>			
			1	Assegni governativi	61,45		
			3	Interessi attivi su c/c bancario	5.000,00		
			4	Interessi attivi su c/c postale	-		5.061,45
				<b>- Rendite non Patrimoniali -</b>			
			4	<b>Rette assistiti - Casa di Riposo</b>			
			1	Rette da Comune di Roma	46.500,00	-	
			2	Rette da privati	449.000,00	-	
			3	Rette da altri Enti pubblici	-		495.500,00
				<b>a riportare</b>	5.749.350,45	-	5.749.350,45

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO		DIFFERENZE			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
		fra le somme annesse (col. 8) e le accertate (col. 12)			
		TOTALI			

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI			SOMME AMMESSE		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Titolo	Capitolo	Articolo			Nel Bilancio	per nuove entrate sopravvenute	TOTALE delle colonne 6 e 7		
I	5			riporto	5.749.350,45	-	5.749.350,45		
				Rette ricovero R.S.A.					
	1			Rette da Roma Capitale	277.000,00	-			
	2			Rette da Regione Lazio per accreditamento RSA	718.000,00	-			
	3			Rette da Privati	452.000,00	-			
					-		1.447.000,00		
6				Rimborsi vari					
	1			Rimb. da privati o da Enti per somm. a pagamento	50.000,00				
	2			Tasse di concorso	-	-			
	3			Rimborsi assicurativi	1.500,00	-			
	4			Rimborsi INAIL	6.000,00	-	57.500,00		
7				Entrate varie e rettifica dell'uscita					
	1			Ricavo vendita materiali fuori uso e varie	600,00	-			
				Recuperi e rettifica dell'Uscita	15.000,00				
	2			Rimborsi altre A.P. personale comandato	-	-	15.600,00		
8				Sez. II - Entrate Straordinarie -					
				- Entrate Straordinarie -					
	1			Oblazioni e varie	18.000,00	-			
	2			Donazioni di mobilio	500,00				
	4			Lasciti destinati ad immediata erogazione	500,00				
	5			Finanziamento da Regione Lazio per progetto edilizio immobili IRSM delib. 519/13	-	-	19.000,00		
					7.288.450,45	-	7.288.450,45		

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO					DIFFERENZE			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
					fra le somme ammesse (col. 8) e le accertate (col. 12)			
					in più	in meno		
					14	15	16	
					per articolo	per capitolo		
					12	13		
					Da riscuotere o residui attivi			
					11			
					Riscosse			
					10			
				5.438.312,31	323.199,47	5.761.511,78	7.574,03	
				118.614,87	192.765,29			
				577.657,20	117.096,00			
				285.158,76	95.829,41			
				-	-	1.387.121,53	59.878,47	
				79.927,81	15.795,97			
				560,00	-			
				26.208,00	-			
				19.028,86	-	141.520,64	-	
				-	-			
				18.808,80	-			
				8.688,68	24.005,53	51.503,01	35.903,01	
				20.200,00	-			
				-	-			
				-	-			
				-	-			
				-	-			
				-	-	20.200,00	1.200,00	
				6.593.165,29	768.691,67	7.361.856,96	140.859,01	
							67.452,50	

[illegible][illegible]

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO			DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	SOMME AMMESSE		
Numero d'ordine	Capitolo	Articolo		Nel Bilancio	per nuove entrate sopravvenute	TOTALE delle colonne 6 e 7
			<b>-- TITOLO III --</b>			
			<b><u>PARTITE DI GIRO</u></b>			
		III				
		10				
			1 Depositi fitti e rette	60.000,00	-	60.000,00
			2 Depositi contratti e appalti	10.500,00		10.500,00
			3 Ritenute fiscali	700.000,00	-	700.000,00
			4 Contributi INPDAP ex-CPDEL	271.000,00	-	271.000,00
			5 Contributi INPS	20.000,00	-	20.000,00
			6	-		-
			7 Ritenute quote cessioni quinto	100.000,00	-	100.000,00
			8 Restituzione fondo economato	4.000,00	-	4.000,00
			9 Fitti anticipati da Enti e da privati	15.000,00	24.317,29	39.317,29
			10 Ritenute varie	30.000,00		30.000,00
			11 Rimborso anticipi al personale e varie	20.000,00	-	20.000,00
			12 Rimborso spese registrazione contratti	60.000,00	-	60.000,00
			13 Somme anticipate dal Tesoriere e da terzi	5.000,00	16.028,08	21.028,08
			14 Ritenuta IVA c/erario su fatture fornitori	400.000,00		400.000,00
			15 Finanziamento da Regione Lazio per progetto			
			di realizzazione centro seconda accoglienza	146.598,46		146.598,46
		17				
			18 Rimborso somme dovute da Equitalia Gerit spa	-		
			19			
				-	-	-
				1.842.098,46	40.345,37	1.882.443,83

[illegible]

[illegible][illegible]



# C O N T O F I N A N Z I A R I O

## dell'Esercizio 2017

---

*reso dal Tesoriere* .....

*per l'Opera Pia* **ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE**

---

## Parte II. - USCITA

---

### RIASSUNTO GENERALE

---

Disavanzo di cassa e residui passivi degli esercizi precedenti	€.	8.091.785,74
Titolo I. - "Uscite effettive" . . . . .	€.	6.199.347,92
Titolo II. - "Movimento di capitali" . . . . .	€.	-----
Titolo III. - "Partite di giro" . . . . .	€.	1.232.750,84
Titolo IV.- "Fondo di riserva" . . . . .	€.	<u>.....</u>
TOTALE GENERALE DELL'USCITA	€.	<u>15.523.884,50</u>

### A V V E R T E N Z A

La materia di questo conto finanziario va divisa e classificata in titoli, capitoli ed articoli, col medesimo ordine del bilancio di previsione secondo l'art. 23 del Regolamento ed il modello lettera A.

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO			DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	SOMME STANZIATE			
Titolo	Capitolo	Articolo		Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite
1	2	3	4	5	6	7	8
			<b>Residui passivi degli Esercizi precedenti</b>				
I	1	1	Imposte e tasse - anno 2012 e prec.		8.762,09		8.762,09
	1	1	Imposte e tasse - anno 2016		38.400,00		38.400,00
	1	2	Canoni acqua - anno 2016		5.766,14		5.766,14
	1	3	Prestazioni tecniche e consul immob. - anno 2016		3.272,00		3.272,00
	1	4	Spese manutenzione stabili - anno 2012 e prec.		6.146,50		6.146,50
	1	4	Spese manutenzione stabili - anno 2013		366,81		366,81
	1	4	Spese manutenzione stabili - anno 2016		19.595,51		19.595,51
	1	7	Consulenze legali e transazioni - anno 2015		12.402,52		12.402,52
	1	8	Manutenzione giardini - anno 2016		4.593,91		4.593,91
	1	9	Accantonamento imposta ICI - anno 2012 e prec.		431.931,87		431.931,87
	5	1	Applic.ne norm.sicurezza su lavoro - anno 2012 e prec.		2.527,81		2.527,81
	5	1	Applicazione norm.sicurezza su lavoro - anno 2016		13.392,20		13.392,20
	6	4	Contributi INPDAP - anno 2016		3.451,00		3.451,00
	6	6	Contributi IRAP - anno 2016		1.232,50		1.232,50
	6	7	Contributi INAIL - anno 2016		2.000,00		2.000,00
	6	13	Fondo art. 15 CCNL dip. EE.LL. - anno 2012 e prec.		57.900,41		57.900,41
	6	13	Fondo art. 15 CCNL dip. EE.LL. - anno 2013		1.574,36		1.574,36
	6	13	Fondo art. 15 CCNL dip. EE.LL. - anno 2014		8.587,79		8.587,79
	6	13	Fondo art. 15 CCNL dip. EE.LL. - anno 2015		3.834,56		3.834,56
	6	13	Fondo art. 15 CCNL dip. EE.LL. - anno 2016		71.321,47		71.321,47
	6	14	Fondo art. 26 CCNL - dirigenti - anno 2012		11.586,23		11.586,23
	6	14	Fondo art. 26 CCNL - dirigenti - anno 2014		34.174,99		34.174,99
	6	14	Fondo art. 26 CCNL - dirigenti - anno 2015		45.976,28		45.976,28
	6	14	Fondo art. 26 CCNL - dirigenti - anno 2016		31.461,72		31.461,72
	6	16	Contributi INPDAP fondo - anno 2012 e prec.		12.938,77		12.938,77
	6	16	Contributi INPDAP fondo - anno 2014		25.617,28		25.617,28
			a riportare		858.814,72		858.814,72

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO					DIFFERENZE COL PREVENTIVO		MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
Pagate	Da pagare o residui passivi	TOTALI		in più	in meno		
		12	13			14	
11				15	16	17	
	8.762,09	-		8.762,09			
	38.395,99	0,00		38.395,99	4,01	Decreto n. 72/2018	
	-	-		-	5.766,14	Decreto n. 72/2018	
	3.272,00	-		3.272,00	-		
	-	-		-	6.146,50	Decreto n. 72/2018	
	-	-		-	366,81	Decreto n. 72/2018	
	19.595,51	-		19.595,51	-		
	-	12.402,52		12.402,52	-		
	3.983,91	610,00		4.593,91	-		
	-	431.931,87		431.931,87	-		
	-	-		-	2.527,81	Decreto n. 72/2018	
	13.206,70	-		13.206,70	185,50	Decreto n. 72/2018	
	3.451,00	-		3.451,00	-		
	1.232,50	-		1.232,50	-		
	-	-		-	2.000,00	Decreto n. 72/2018	
	-	-		-	57.900,41	Decreto n. 72/2018	
	-	-		-	1.574,36	Decreto n. 72/2018	
	-	-		-	8.587,79	Decreto n. 72/2018	
	-	3.834,56		3.834,56	-		
	71.106,16	215,14		71.321,30	0,17	arrotondamento	
	-	11.586,23		11.586,23	-		
	-	34.174,99		34.174,99	-		
	-	45.976,28		45.976,28	-		
	21.424,77	10.036,95		31.461,72	-		
	-	6.035,02		6.035,02	6.903,75		
	-	25.617,28		25.617,28	-		
	184.430,63	582.420,84		766.851,47	91.963,25		

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO			DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI			SOMME STANZIATE			
Titolo	Capitolo	Articolo				Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite
I	6	16	Contributi INPDAP fondo	- anno 2015	858.814,72			858.814,72	
	6	16	Contributi INPDAP fondo	- anno 2016				19.646,00	
	6	18	Contributi IRAP fondo	- anno 2012 e prec.	38.021,58			38.021,58	
	6	18	Contributi IRAP fondo	- anno 2014	3.713,65			3.713,65	
	6	18	Contributi IRAP fondo	- anno 2015	8.186,80			8.186,80	
	6	18	Contributi IRAP fondo	- anno 2016	3.567,32			3.567,32	
	7	1	Postali, reg.ne contratti, bolli e varie	- anno 2016	12.200,00			12.200,00	
	7	3	Illuminazione e riscaldamento uffici	- anno 2016	5.373,51			5.373,51	
	7	4	Cancelleria, stampati e varie	- anno 2015	9.713,38			9.713,38	
	7	5	Spese legali, transazioni e varie	- anno 2014	78,08			78,08	
	7	5	Spese legali, transazioni e varie	- anno 2016	3.090,58			3.090,58	
	7	6	Spese varie di amministrazione	- anno 2012	1.855,39			1.855,39	
	7	6	Spese varie di amministrazione	- anno 2013	4.013,00			4.013,00	
	7	6	Spese varie di amministrazione	- anno 2014	5.218,57			5.218,57	
	7	6	Spese varie di amministrazione	- anno 2015	5.130,00			5.130,00	
	7	6	Spese varie di amministrazione	- anno 2016	7.599,73			7.599,73	
	7	8	Formazione personale dip.	- anno 2012 e prec.	8.782,06			8.782,06	
	7	8	Formazione personale dip.	- anno 2016	41.831,44			41.831,44	
	7	9	Serv revisione e nucleo valutazione	- anno 2016	3.000,00			3.000,00	
	7	10	Assicurazioni varie	- anno 2016	13.925,00			13.925,00	
	8	1	Acquisto mobili e attrezzi	- anno 2012 e prec.	1.000,00			1.000,00	
	8	2	Mantenzione mobili e attrezzi	- anno 2012 e prec.	438,00			438,00	
	8	2	Manutenzione mobili e attrezzi	- anno 2015	3.187,95			3.187,95	
	8	2	Manutenzione mobili e attrezzi	- anno 2016	1.278,36			1.278,36	
	8	3	Acquisto software e hardware	- anno 2016	5.801,10			5.801,10	
	8	4	Assistenza e manutenzione serv.inf.	- anno 2016	7.015,00			7.015,00	
				a riportare	16.195,50			16.195,50	
					1.088.676,72			1.088.676,72	

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO							DIFFERENZE COL PREVENTIVO			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
TOTALI				per capitolo	in più	in meno				
Pagate	Da pagare o residui passivi	per articolo								
11	12	13	14	15	16	17				
184.430,63	582.420,84		766.851,47	-	91.963,25					
-	19.646,00		19.646,00		-					
22.022,38	15.999,20		38.021,58		-					
-	3.578,88		3.578,88		134,77	Decreto n. 72/2018				
-	8.186,80		8.186,80							
-	3.567,32		3.567,32							
7.865,15	4.334,85		12.200,00							
-	5.373,51		5.373,51							
4.100,00	-		4.100,00		5.613,38	Decreto n. 72/2018				
78,08	-		78,08		-					
-	3.090,58		3.090,58		-					
1.355,39	500,00		1.855,39		-					
6,00	916,84		922,84		3.090,16	Decreto n. 72/2018				
-	4.994,50		4.994,50		224,07	Decreto n. 72/2018				
-	5.130,00		5.130,00		-					
-	6.041,86		6.041,86		1.557,87	Decreto n. 72/2018				
-	8.782,06		8.782,06		-					
6.918,00	29.018,79		35.936,79		5.894,65	Decreto n. 72/2018				
3.000,00	-		3.000,00		-					
-	13.925,00		13.925,00		-					
-	1.000,00		1.000,00		-					
-	-		-		438,00					
-	-		-		3.187,95	Decreto n. 72/2018				
-	-		-		1.278,36	Decreto n. 72/2018				
5.801,10	-		5.801,10		-					
7.015,00	-		7.015,00		-					
13.054,00	244,00		13.298,00		2.897,50	Decreto n. 72/2018				
255.645,73	716.751,03		972.396,76	-	116.279,96					

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI				SOMME STANZIATE			
Titolo	Capitolo	Articolo	5	riporto	Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite			
I	8	5			1.088.676,72			1.088.676,72			
	9	10			131,15			131,15			
					3.000,00			3.000,00			
	10	1			147.132,59			147.132,59			
	10	2			125.409,21			125.409,21			
					18.150,00			18.150,00			
	11	1			26.952,99			26.952,99			
					15.160,07			15.160,07			
	11	2			28.542,27			28.542,27			
					56.555,84			56.555,84			
	12	1			4.938,07			4.938,07			
	12	2			183,00			183,00			
					22.369,19			22.369,19			
	12	5			22.369,18			22.369,18			
					199,13			199,13			
	13	1			378,20			378,20			
	13	2			12.338,77			12.338,77			
	14	1			16.393,06			16.393,06			
	14	3			972,45			972,45			
	14	4			8.064,88			8.064,88			
	14	4			17.887,78			17.887,78			
	14	4			8.823,90			8.823,90			
	14	4			809,29			809,29			
	14	4			9.469,79			9.469,79			
	14	5			5.183,67			5.183,67			
	14	5			865,92			865,92			
	14	6			2.500,00			2.500,00			
					1.643.457,12			1.643.457,12			

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO											DIFFERENZE COL PREVENTIVO			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
TOTALI				Da pagare o residui passivi	per articolo	per capitolo	in più	in meno						
Pagate														
10	11	12	13	14	15	16	17							
	255.645,73	716.751,03		972.396,76		116.279,96								
	-	51,85		51,85		79,30					Decreto n. 72/2018			
	-	-		-		3.000,00					Decreto n. 72/2018			
	135.767,09	3.850,00		139.617,09		7.515,50								
	125.359,35	0,00		125.359,35		49,86								
	18.150,00	-		18.150,00		-								
	-	-		-					26.952,99		Decreto n. 72/2018			
	-	-		-					15.160,07		Decreto n. 72/2018			
	22.186,32	-		22.186,32		6.355,95					Decreto n. 72/2018			
	56.555,84	-		56.555,84		-								
	4.938,07	-		4.938,07		-								
	-	-		-					183,00		Decreto n. 72/2018			
	22.369,19	-		22.369,19		-								
	22.369,18	-		22.369,18		-								
	-	-		-					199,13		Decreto n. 72/2018			
	-	-		-					378,20		Decreto n. 72/2018			
	-	-		-					12.338,77		Decreto n. 72/2018			
	-	16.393,06		16.393,06		-								
	-	-		-					972,45		Decreto n. 72/2018			
	-	-		-					8.064,88		Decreto n. 72/2018			
	-	17.887,78		17.887,78		-								
	-	8.823,90		8.823,90		-								
	-	799,41		799,41					9,88		Decreto n. 72/2018			
	9.341,02	128,77		9.469,79		-								
	-	5.183,67		5.183,67		-								
	865,92	-		865,92		-								
	-	2.500,00		2.500,00		-								
	673.547,71	772.369,47		1.445.917,18		-								
									197.539,94					

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	SOMME STANZIATE			
Titolo	Capitolo	Articolo			Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite
1	2	3	4	5	6	7	8	9
				riporto	1,643,457,12			1,643,457,12
	I	14	7	Contributi IRAP - anno 2012 e prec.	1,060,15			1,060,15
		14	7	Contributi IRAP - anno 2016	309,26			309,26
		14	8	Contributi INAIL - anno 2016	2,195,18			2,195,18
		14	13	Spese varie di gestione - anno 2013	385,00			385,00
		14	14	Fondo formazione pers.le sanitario - anno 2016	1,480,00			1,480,00
		14	15	Contributi INPDAP fondo - anno 2012 e prec.	500,81			500,81
		14	15	Contributi INPDAP fondo - anno 2013	4,505,45			4,505,45
		14	15	Contributi INPDAP fondo - anno 2014	2,303,83			2,303,83
		14	15	Contributi INPDAP fondo - anno 2015	52,83			52,83
		14	15	Contributi INPDAP fondo - anno 2016	2,026,00			2,026,00
		14	16	Contributi INADEL fondo - anno 2012 e prec.	505,00			505,00
		14	17	Contributi IRAP fondo - anno 2012 e prec.	109,54			109,54
		14	17	Contributi IRAP fondo - anno 2013	1,520,59			1,520,59
		14	17	Contributi IRAP fondo - anno 2014	750,00			750,00
		14	17	Contributi IRAP fondo - anno 2016	327,00			327,00
		15	1	Medicinali, mater.e attr. Sanit. - anno 2016	1,578,01			1,578,01
		15	2	Smalimento rifiuti speciali - anno 2016	3,551,38			3,551,38
		15	3	Spese funzionamento RSA - anno 2012	484,00			484,00
		15	4	Servizio assistenza integrativo RSA - anno 2015	5,617,62			5,617,62
		16	1	Commissioni concorsi e varie - anno 2012	852,15			852,15
		16	1	Commissioni concorsi e varie - anno 2016	1,598,23			1,598,23
		16	3	Lavori straordinari fabbricati prop.-anno 2012 e prec.	5,100,00			5,100,00
		17	1	Fondo progetto assistenza ospiti - anno 2012	560,99			560,99
		17	1	Fondo progetto assistenza ospiti - anno 2015	6,485,34			6,485,34
		18	3	Contenziosi ICI - anno 2012 e prec.	130,000,00			130,000,00
		18	3	Fondo svalutazione crediti - anno 2016	330,000,00			330,000,00
				a riportare	2,147,315,48			2,147,315,48

Indirizzo alleanza e numero del mandato		SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO					DIFFERENZE COL PREVENTIVO		MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
		TOTALI					in più	in meno	
		Pagate	Da pagare o residui passivi	per articolo	per capitolo				
10		11	12	13	14	15	16	17	
		673.547,71	772.369,47		1.445.917,18		197.539,94		
		-	1.060,15		1.060,15		-		
		309,26	-		309,26		-		
		-	-		-		2.195,18	Decreto n. 722018	
		-	-		-		385,00	Decreto n. 722018	
		1.480,00	-		1.480,00				
		-	-		-		500,81	Decreto n. 722018	
		-	4.505,45		4.505,45		-		
		-	2.303,83		2.303,83		-		
		-	-		-		52,83	Decreto n. 722018	
		2.026,00	-		2.026,00		-		
		-	-		-		505,00	Decreto n. 722018	
		-	-		-		109,54	Decreto n. 722018	
		-	1.520,59		1.520,59		-		
		-	750,00		750,00		-		
		327,00	-		327,00				
		283,04	-		283,04		1.294,97	Decreto n. 722018	
		-	3.551,38		3.551,38		-		
		-	-		-		484,00		
		-	-		-		5.617,62	Decreto n. 722018	
		-	852,15		852,15		-		
		1.342,78	-		1.342,78		255,45	Decreto n. 722018	
		-	-		-		5.100,00	Decreto n. 722018	
		-	-		-		560,99	Decreto n. 722018	
		-	6.485,34		6.485,34		-		
		-	130.000,00		130.000,00		-		
		-	330.000,00		330.000,00				
		679.315,79	1.253.398,36		1.932.714,15		214.601,33		

[illegible][illegible]

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	SOMME STANZIATE			
1	2	3	4		Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite
				<b>-- TITOLO I --</b>				
				<b>-- SPESE EFFETTIVE --</b>				
				<b>Sez. I - Spese Ordinarie</b>				
				<b>-- SPESE PATRIMONIALI --</b>				
				Fabbricati				
			1	Imposte e tasse	1.200.000,00	-	-	
			2	Canoni acqua	130.000,00	-	-	
			3	Prestazioni e consulenze tecniche	30.000,00	-	-	
			4	Spese manutenzione stabili	40.000,00	-	-	
			6	Vigilanza notturna comprensorio istituzionale	90.000,00	-	-	
			7	Spese legali e transazioni per fabbricati	30.000,00	-	-	
			8	Manutenzione giardini	25.000,00	2.900,00	-	1.547.900,00
			2	Censi, legati, passività varie				
			1	Censi, legati, canoni e fitti passivi				
				<b>-- SPESE DI AMMINISTRAZIONE --</b>				
				Interessi passivi				
			3					
			1	Int.serv.tesor., ritardati pagamenti e depositi	5.000,00	-	-	5.000,00
			3	Interessi passivi su c/c bancario	-	-	-	
			4	Spese amministratori				
			1	Indennità e rimborsi spese amministratore	77.355,00	-	39.300,00	38.055,00
				Sicurezza sul lavoro				
			5					
			1	Applicazione normativa Legge n. 626/94	17.500,00	-	-	17.500,00
				a riportare	1.644.855,00	2.900,00	39.300,00	1.608.455,00

[illegible]

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO			DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI			SOMME STANZIATE			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Titolo			Capitolo			Articolo			

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO										DIFFERENZE COL PREVENTIVO			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
				TOTALI									
Pagate	Da pagare o residui passivi	per articolo	per capitolo	in più	in meno								
10	11	12	13	14	15	16	17						
	1.520.625,81	24.419,91		1.545.045,72		63.409,28							
	664.389,98	5.500,00											
	10.367,24	-											
	44.088,81	-											
	197.675,40	2.154,22											
	63.113,37	973,61											
	6.513,45	-											
	72.469,76	400,00											
	19.645,80	-											
	5.822,50	-											
	-	-											
	-	-											
	239.672,64	56.931,56											
	67.040,84	33.594,02											
	80.332,45	22.500,00											
	25.834,72	7.800,00											
	36.813,60	4.186,40											
	-	-		1.667.820,37	-	217.160,95							
	67.468,92	268,40											
	15.415,91	-											
	23.978,84	93,40											
	7.110,87	-											
	113.974,54	361,80											
	3.054.406,37	158.459,72		3.212.866,09	-	280.570,23							



CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	SOMME STANZIATE			
Titolo	Capitolo	Articolo			Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	I	7		riporto	3.545.916,32	2.900,00	55.380,00	3.493.436,32
				riporti parziali (capitolo 7)	185.000,00	-	6.378,00	
		5		Spese legali	30.000,00	45.678,00	-	
		6		Spese varie di amministrazione	36.000,00	-	-	
		7		Retifica delle entrate	5.000,00	-	-	
		8		Fondo formazione personale dipendente e dirigente	10.000,00		-	
		9		Servizio revisione contabile e nucleo di valutazione	37.100,00		-	
		10		Assicurazioni varie	70.500,00	-	-	412.900,00
		8		Mobili e attrezzi				
		1		Acquisto mobili e attrezzi	20.000,00	-	-	
		2		Manutenzione mobili e attrezzi	15.000,00	-		
		3		Acquisto software e hardware	15.000,00		-	
		4		Assistenza e manutenzione serv.informat.	48.000,00		-	
		5		Spese varie servizio informativo	19.000,00	-		117.000,00
				- SPESE PER L'ASSISTENZA -				
	9			Personale dipendente reparto C.d.R.				
		1		Stipendi ed altri assegni fissi al personale	368.700,00	-	300,00	
		2		Competenze al personale incaricato	15.600,00	-	-	
		3		Competenze al personale religioso	13.000,00		-	
		4		Assegni nucleo familiare	2.000,00	300,00	-	
		5		Straordinari personale di assistenza	41.000,00	-	-	
		6		Contributi INPDAP	117.501,96	-	-	
		8		Contributi IRAP	34.824,50			
				a riportare (parziali capitolo 9)	592.626,46	300,00	- 300,00	
				a riportare	4.036.516,32	48.578,00	- 61.758,00	4.023.336,32

		SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO				DIFFERENZE COL PREVENTIVO			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
		TOTALI							
	Pagate	Da pagare o residui passivi	per articolo	per capitolo	in più	in meno			
10	11	12	13	14	15	16	17		
	3.054.406,37	158.459,72		3.212.866,09	-	280.570,23			
	113.974,54	361,80							
	35.099,66	40.573,14							
	23.321,26	6.378,00							
	1.767,75	-							
	7.598,50	1.550,00							
	8.540,00	6.000,00							
	68.277,35	-		313.442,00		99.458,00			
	13.004,33	268,40							
	8.027,54	-							
	10.369,31	-							
	12.553,80	1.708,00							
	12.918,96	26,47		58.876,81		58.123,19			
	364.872,34	3.000,00							
	15.600,00	-							
	13.000,00	-							
	2.205,84	-							
	41.000,00	-							
	112.599,41	800,00							
	34.824,50	-							
	584.102,09	3.800,00							
	3.369.859,37	215.325,53		3.585.184,90	-	438.151,42			

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI					SOMME STANZIATE				
Titolo	Capitolo	Articolo							Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite	
I	9			riporti parziali (capitolo 9)					592.626,46	300,00	- 300,00		
		9		Contributi INPS					5.000,00	-			
		10		Contributi INAIL					15.000,00	-			
		11		Contributi INPS collaboratori					4.400,00	-	-		
		12		Contributi IRAP su collaborazioni					1.500,00	-	-		
		13		Acquisto tickets mensa					25.000,00		-	643.526,46	
I	10			Vitto									
		1		Vitto assistiti ed aventi diritto C.d.R.					237.000,00		-		
		2		Vitto assistiti ed aventi diritto R.S.A.					204.000,00	-		441.000,00	
	11			Illuminazione e riscaldamento									
		1		Illuminazione padiglioni					350.000,00	-	-		
		2		Riscaldamento padiglioni					85.000,00	-	-	435.000,00	
	12			Corredo, lavanderia e pulizia locali									
		1		Vesitario, calzature, coperte e tendaggi					15.000,00	-	-		
		2		Igiene, disinfettanti e pulizia locali					25.000,00	-	-		
		3		Servizio lavanderia C.d.R.					45.000,00	-	-		
		4		Servizio lavanderia R.S.A.					45.000,00	-	-		
		5		Servizio pulizia C.d.R.					54.000,00	-	-		
		6		Servizio pulizia R.S.A.					54.000,00	-	-	238.000,00	
	13			Spese varie per la Casa di Riposo									
		1		Spese per il funzionamento della Casa di Riposo					48.000,00	-	-		
		3		Spese varie per il culto					4.000,00	-	-	52.000,00	
				a riportare					5.846.042,78	48.878,00	- 62.058,00	5.832.862,78	

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO					DIFFERENZE COL PREVENTIVO			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
TOTALI					in più	in meno		
Pagate	Da pagare o residui passivi	per articolo	per capitolo					
11	12	13	14	15	16	17		
3.369.859,37	215.325,53		3.585.184,90	-	438.151,42			
584.102,09	3.800,00							
3.492,00	-							
6.522,38	-							
2.496,00	-							
1.435,01	-							
21.594,27	-		623.441,75		20.084,71			
192.633,92	-							
196.830,07	-		389.463,99		51.536,01			
340.720,02	-							
11.394,44	-		352.114,46		82.885,54			
3.002,30	2.697,42							
13.364,67	1.207,80							
40.406,40	-							
40.406,40	-							
35.790,77	17.895,33							
35.790,75	17.895,35		208.457,19		29.542,81			
29.585,62	-							
1.162,80	-		30.748,42		21.251,58			
4.930.589,28	258.821,43		5.189.410,71	-	643.452,07			

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	SOMME STANZIATE			
Titolo	Capitolo	Articolo			Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite
I	14			riporto	5.846.042,78	48.878,00	62.058,00	5.832.862,78
				Reparto R.S.A.				
	1			Stipendi e altri assegni fissi	498.000,00	11.722,20	-	
	2			Assegni al nucleo familiare	10.000,00	-		
	3			Personale sanitario incaricato	57.600,00	-		
	4			Fondo Artt. 38 e 39 CCNL Comparto Sanità	138.132,97	-		
	5			Contributi INPDAP	142.826,40	3.361,90	-	
	7			Contributi IRAP	42.330,00	995,90	-	
	8			Contributi INAIL	15.000,00	-		
	14			Fondo formazione pers.le sanitario	4.500,00	-		
	15			Contributi INPDAP su fondo artt. 38 e 39	33.775,65	-		
	17			Contributi IRAP su fondo artt. 38 e 39	11.741,30			
	18			Contributi INPS su collaborazioni	4.500,00			
	19			Contributi IRAP su collaborazioni	1.400,00			
	20			Acquisto tickets mensa	35.000,00	-		1.010.886,32
15				Spese varie RSA				
1				Medicinali, materiale e attrezzature sanitarie	30.000,00			
2				Smalimento rifiuti speciali	7.000,00			
3				Spese varie per il funzionamento della RSA	8.300,00	-		45.300,00
16				SPESE STRAORDINARIE				
				Spese straordinarie, varie e patrimoniali				
1				Commissioni varie (appalti, concorsi)	15.000,00	-		
3				Sostituzione autovettura di proprietà Ente	-			
4				Interventi straordinari parco / giardini	-			15.000,00
				a riportare	6.901.149,10	64.958,00	62.058,00	6.904.049,10

[illegible]

[illegible][illegible]

[illegible][illegible]

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO			DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	SOMME STANZIATE			
Titolo	Capitolo	Articolo		Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite
			-- TITOLO III --				
			-- PARTITE DI GIRO --				
III							
	22						
		1	Restituzione depositi fitti e rette	60.000,00	-		60.000,00
		2	Restituzione depositi contratti e appalti	10.500,00			10.500,00
		3	Versamento ritenute fiscali	700.000,00			700.000,00
		4	Versamento contributi INPDAP	271.000,00	-		271.000,00
		5	Versamento contributi INPS	20.000,00	-		20.000,00
		6					-
		7	Versamento quote cessioni quinto	100.000,00	-		100.000,00
		8	Versamento fondo economato	4.000,00	-		4.000,00
		9	Trasferimento fitti anticipati da Enti e privati	15.000,00	24.317,29		39.317,29
		10	Versamento ritenute varie	30.000,00			30.000,00
		11	Versamento anticipi al personale e varie	20.000,00	-		20.000,00
		12	Anticipo spese registrazione contratti	60.000,00			60.000,00
		13	Restituzione somme ant. dal Tesoriere e da terzi	5.000,00	16.028,08		21.028,08
		14	Versamento IVA c'erario su fatture fornitori	400.000,00			400.000,00
		15	Finanz.Reg.Lazio per centro 2^ accoglienza				-
			nel comprensorio istituzionale	146.598,46			146.598,46
		17	Finanziamento da Comunità Europea progetto				
			Active Model for Improvement and Self Learning	-	-		-
		18	Anticipo somme dovute da Equitalia Gent SpA	-			-
		19	Contributo da R.L. di cui alla determinazione				
			n. B5168/06 Dipartimento territorio	-	-		-
				1.842.098,46	40.345,37	-	1.882.443,83

[illegible]

[illegible][illegible]

(C.C.)

**Il Conto Finanziario del Tesoriere (Cassiere o Contabile) ha perciò il seguente risultato:**

	Cassa	Residui	TOTALE
Somme dell'ENTRATA (col. 10, 11 e 12) come alla parte prima EURO	14.627.922,68	2.438.812,88	17.066.735,56
Somme dell'USCITA (col. 11, 12 e 13) come alla parte seconda EURO	7.833.760,67	7.690.580,05	15.524.340,72
Avanzo di cassa . . . . . EURO	6.794.162,01		
Disavanzo dei residui . . . . . EURO		- 5.251.767,17	
Risultanza alla fine dell'esercizio 2016 Rimanenza amministrativa in attivo . . . . . EURO			1.542.394,84

Avanzo di cassa a credito del Tesoriere o Contabile euro seimilioni settecentonovantaquattromilacentosessantadue/01

Il Funzionario dell'Ufficio Bilancio  
Dott.ssa Roberta Valli

Il Segretario Generale  
Dott. Claudio Panella

Il Commissario Straordinario  
Dott. Domenico Alessio

#### Risultato definitivo del Conto Finanziario deliberato dall'Amministrazione

Caricamento in denaro (colonna 10, della parte I)	EURO	14.627.922,68
Scaricamento in carte contabili (colonna 11, della parte II)	EURO	7.833.760,67
Fondo cassa alla chiusura dell'esercizio 2015	EURO	6.794.162,01
Disavanzo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2015	EURO	-
Residui attivi (colonna 11 della parte I)	EURO	2.438.812,88
Debito del contabile	EURO	
Credito del contabile	EURO	9.232.974,89
Residui passivi (colonna 12 della parte II)	EURO	7.690.580,05
Rimanenza attiva dell'esercizio (avanzo amministrativo)	EURO	1.542.394,84
Rimanenza passiva dell'esercizio (disavanzo amministrativo)	EURO	

Roma lì , 31 maggio 2018

Il Commissario Straordinario  
Dott. Domenico Alessio



## ELENCO RESIDUI ATTIVI ANNI 2017 E PRECEDENTI

Anno/accert.	Descrizione causale	CAPITOLO / ARTICOLO	Residui da riaccertare
ANNI 2017 e precedenti			
Anni 2016 e prec.			
AC19970001135	ACCERTAMENTO PER RETTE DOVUTE PER RICOVERO IN C.D.R. ANNO 1997	1997 01-01 Cap.00004.03	3.449,42
AC19980001118	ACCERTAMENTO PER RETTA PER RICOVERO IN C.D.R. SALDO ANNO 1998	1998 01-01 Cap.00004.03	5.018,93
AC20030002584	ACCERTAMENTO PER RETTA PER RICOVERO IN C.D.R. DA GENNAIO A LUGLIO 2003	2003 01-01 Cap.00004.02	3.637,28
AC20060001749	FATTURA N. 21/31.07.2006 CONTRIBUTO RETTA OSPITI REPARTO C.D.R. - I° E II° TRIMESTRE 2006	2006 01-01 Cap.00004.01	9.459,06
AC20060001992	CANONE DI LOCAZIONE QUARTO TRIMESTRE 2006	2006 01-01 Cap.00001.01	406,79
AC20060002466	RETTA RICOVERO REPARTO R.S.A. MESE SETTEMBRE A DICEMBRE 2006	2006 01-01 Cap.00005.03	2.254,40
AC20060002532	RETTA RICOVERO REPARTO C.D.R. DA MESE DI SETTEMBRE A DICEMBRE 2006	2006 01-01 Cap.00004.02	2.574,97
AC20060002535	RETTA RICOVERO REPARTO C.D.R. MESE DAL 15.09.06 AL 12.12.06	2006 01-01 Cap.00004.02	715,90
AC20070000204	RETTA RICOVERO REPARTO R.S.A. ANNO 2007	2007 01-01 Cap.00005.03	3.434,44
AC20070000221	CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2007 - LOCALI EX TEATRO - CANONE MENSILE 6.167,33 DAL 01.07.07 CANONE MENSILE 6241.33	2007 01-01 Cap.00001.01	16.656,97
AC20070000222	CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2007 - PALAZZINA INNOCENZO XII - CANONE MENSILE 17.326,90	2007 01-01 Cap.00001.01	44.636,99
AC20070000227	CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2007	2007 01-01 Cap.00001.01	162.071,62
AC20070000242	RETTA RICOVERO REPARTO C.D.R. GG. 9 GENNAIO DECEDUTA IN DATA 10.01.07	2007 01-01 Cap.00004.02	256,05
AC20070000598	INTERESSI MORATORI SU CONTRATTO DI LOCAZIONE IMM. IN VIA CASAL DE' MERODE REP.N.6025	2007 01-02 Cap.00008.01	6.899,53
AC20070000599	INTERESSI MORATORI SU CONTRATTO DI LOCAZIONE IMM. IN P.LE TOSTI REP.N.6095	2007 01-02 Cap.00008.01	880,69
AC20070000600	INTERESSI MORATORI SU CONTRATTO DI LOCAZIONE IMM. IN P.LE TOSTI REP.N.6090 (PAL INNOCENZO)	2007 01-02 Cap.00008.01	4.205,11
AC20070000703	RIMBORSO IMPOSTA DI REGISTRO SU REGISTRAZIONE CONTRATTO DI LOCAZIONE PAL INNOCENZO XII- AUMENTO INDICE ISTAT	2007 03-01 Cap.00010.12	2.115,20
AC20080000109	RETTA RICOVERO RSA ANNO 2008	2008 01-01 Cap.00005.03	450,00
AC20080000183	CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2008 INNOCENZO XII	2008 01-01 Cap.00001.01	212.416,70
AC20080000190	CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2008 EX TEATRO	2008 01-01 Cap.00001.01	63.980,82
AC20080000194	CANONE DI LOCAZIONE 01.01.08-14.01.08	2008 01-01 Cap.00001.01	23.072,41
AC20080000432	RIMBORSO IMPOSTA DI REGISTRO SU ADEGUAMENTO ISTAT (01.07.08-30.06.09) CANONE DI LOCAZIONE EX TEATRO	2008 03-01 Cap.00010.12	770,31
AC20080000645	RETTA RICOVERO RSA ANNO 2008-DECORRENZA 01.10.08	2008 01-01 Cap.00005.03	1.395,27
AC20080000684	IMPOSTA DI REGISTRO SU ADEGUAMENTO ISTAT CANONE DI LOCAZIONE PEL. INNOCENZO XII (05.12.08-04.12.09)	2008 03-01 Cap.00010.12	2.156,45
AC20080000687	RETTA RICOVERO RSA ANNO 2008-DECORRENZA 02.12.08	2008 01-01 Cap.00005.03	778,29
AC20080000694	RETTA RICOVERO CDR ANNO 08	2008 01-01 Cap.00004.02	6.804,00
AC20090000011	RETTA RICOVERO RSA ANNO 2009	2009 01-01 Cap.00005.03	13,90

Anno/accert.	Descrizione causale	CAPITOLO / ARTICOLO	Residui da riaccertare
<b>ANNI 2017 e precedenti</b>			
AC20090000012	RETTA RICOVERO RSA ANNO 2009	2009 01-01 Cap.00005.03	346,17
AC20090000020	RETTA RICOVERO RSA ANNO 2009	2009 01-01 Cap.00005.03	271,96
AC20090000031	RETTA RICOVERO RSA ANNO 2009	2009 01-01 Cap.00005.03	5.889,80
AC20090000059	CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2009	2009 01-01 Cap.00001.01	156,14
AC20090000094	RETTA RICOVERO CDR ANNO 2009	2009 01-01 Cap.00004.02	98,41
AC20090000231	RETTA RICOVERO CDR ANNO 2009	2009 01-01 Cap.00004.02	7.128,00
AC20090000526	ACCERTAMENTO PER RIMBORSO SOMME INCAMERATE IMPROPRIAMENTE CON ATTI DI PIGNORAMENTO C/O TERZI	2009 03-01 Cap.00010.18	539.631,10
AC20100000026	CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2010	2010 01-01 Cap.00001.01	3.811,00
AC20100000083	RETTA RICOVERO RSA ANNO 2010	2010 01-01 Cap.00005.03	319,83
AC20100000088	RETTA RICOVERO RSA ANNO 2010	2010 01-01 Cap.00005.03	8.039,56
AC20100000097	RETTA RICOVERO CDR ANNO 2010	2010 01-01 Cap.00004.02	1.703,25
AC20100000132	RETTA RICOVERO CDR ANNO 2010	2010 01-01 Cap.00004.02	7.300,80
AC20100000628	INTERESSI LEGALI SU RITARDATI PAGAMENTI CANONI DI LOCAZIONE CALCOLATI FINO ALLA DATA DEL 31.12.2010	2010 01-01 Cap.00007.02	465,82
AC20110000008	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2011	2011 01-01 Cap.00004.02	7.519,95
AC20110000018	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2011	2011 01-01 Cap.00004.02	1.080,00
AC20110000026	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2011	2011 01-01 Cap.00004.02	449,31
AC20110000033	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2011	2011 01-01 Cap.00004.02	1.862,38
AC20110000038	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2011	2011 01-01 Cap.00004.02	8.647,20
AC20110000092	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2011	2011 01-01 Cap.00001.01	6.473,52
AC20110000104	ACCERTAMENTO RIMBORSO SPESE ANNO 2011	2011 01-01 Cap.00006.01	2.400,00
AC20110000126	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2011	2011 01-01 Cap.00005.03	4.738,68
AC20110000140	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2011	2011 01-01 Cap.00005.03	25,65
AC20110000206	RIMBORSO PAGAMENTO IMPOSTA REGISTRO SU CANONE LOCAZIONE (01.03.2011-28.02.2012) REP.6199	2011 03-01 Cap.00010.12	157,78
AC20110000217	ACCERTAMENTO INTERESSI LEGALI FINO ALLA DATA 31.12.2010 SU MANCATO PAGAMENTO CANONI DI LOCAZIONE	2011 01-02 Cap.00008.01	465,82
AC20110000223	ACCERTAMENTO INTERESSI LEGALI DAL 01.07.2009 AL 31.03.2011 PER MANCATI PAGAMENTI CANONI DI LOCAZIONE CONTRATTO REP.6199	2011 01-02 Cap.00008.01	1.928,38
AC20110000225	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2011 INGRESSO IN DATA 18.04.2011 - DETERMINA N.50/11 DIMISSIONI CDR 29.10.2011	2011 01-01 Cap.00004.02	1.789,88
AC20120000026	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2012	2012 01-01 Cap.00001.01	6.619,36
AC20120000036	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2012	2012 01-01 Cap.00001.01	1.890,31
AC20120000037	ACCERTAMENTO RIMBORSO SPESE ANNO 2012	2012 01-01 Cap.00006.01	3.200,00
AC20120000072	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2012	2012 01-01 Cap.00004.02	11.398,44
AC20120000098	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2012	2012 01-01 Cap.00004.02	1.108,80
AC20120000105	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2012	2012 01-01 Cap.00004.02	6.480,84
AC20120000106	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2012	2012 01-01 Cap.00004.02	10.438,72
AC20120000131	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2012	2012 01-01 Cap.00004.02	866,72
AC20120000161	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2012	2012 01-01 Cap.00005.03	474,74
AC20120000162	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2012	2012 01-01 Cap.00005.03	7.011,84
AC20120000171	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2012	2012 01-01 Cap.00005.03	8.979,24
AC20120000179	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2012	2012 01-01 Cap.00005.03	756,37
AC20120000189	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2012	2012 01-01 Cap.00005.03	581,72

Anno/accert.	Descrizione causale	CAPITOLO / ARTICOLO	Residui da riaccertare
<b>ANNI 2017 e precedenti</b>			
AC20120000191	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2012 DECESSO AVVENUTO IN DATA 16.04.2012	2012 01-01 Cap.00005.03	246,48
AC20120000213	ACCERTAMENTO RIMBORSO PAGAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO SU CANONE DI LOCAZIONE PERIODO 01.03.2012-28.02.2013	2012 03-01 Cap.00010.12	162,99
AC20120000328	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2012 INGRESSO AVVENUTO IL 03.08.2012	2012 01-01 Cap.00005.03	2.004,75
AC20120000506	ACCERTAMENTO RIMBORSO SPESE SOSTENUTE PER IL RISCALDAMENTO E ACQUA CALDA PERIODO LUGLIO- OTTOBRE 2012 PAL.GIULIANI	2012 01-01 Cap.00006.01	973,64
AC20130000019	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2013	2013 01-01 Cap.00005.03	6.955,80
AC20130000020	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2013	2013 01-01 Cap.00005.03	2.562,24
AC20130000025	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2013 DECEDUTO IN DATA 28.06.2013	2013 01-01 Cap.00005.03	9.136,74
AC20130000037	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2013	2013 01-01 Cap.00005.03	3.458,54
AC20130000052	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2013	2013 01-01 Cap.00004.02	11.398,44
AC20130000060	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2013	2013 01-01 Cap.00004.02	1.108,08
AC20130000073	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2013	2013 01-01 Cap.00004.02	6.588,84
AC20130000077	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2013	2013 01-01 Cap.00004.02	4.590,25
AC20130000131	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2013- FINE CONTRATTO 09.05.2013	2013 01-01 Cap.00001.01	2.390,63
AC20130000141	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2013	2013 01-01 Cap.00001.01	16.542,90
AC20130000142	ACCERTAMENTO RIMBORSO SPESE CONDOMINIALI ANNO 2013	2013 01-01 Cap.00006.01	4.800,00
AC20130000160	RIMBORSO IMPOSTA REGISTRO E MARCHE BOLLO SU STIPULA CONTRATTO LOCAZIONE AREA VERDE (01.03.12- 28.02.13)-PROT.1145-1453/13	2013 03-01 Cap.00010.12	400,00
AC20130000201	ACCERTAMENTO RIMBORSO IMPOSTA DI REGISTRO SU CANONE DI LOCAZIONE PERIODO DAL 01.03.2013- 28.02.2014	2013 03-01 Cap.00010.12	165,92
AC20130000232	ACCERTAMENTO INDENNITA' DI OCCUPAZIONE DAL 10.05.2013 AL 09.11.2013 - DAL 10.11.2013-31.12.2013	2013 01-01 Cap.00001.01	4.351,00
AC20130000397	ACCERTAMENTO RIMBORSO IMPOSTA DI REGISTRO SU INDENNITA' OCCUPAZIONE PERIODO 01.11.2013- 30.10.2014-EX REP.6137	2013 03-01 Cap.00010.12	52,87
AC20130000399	ACCERTAMENTO RIMBORSO IMPOSTA DI REGISTRO SU INDENNITA' DI LOCAZIONE PERIODO 01.10.2013- 30.09.2014-EX REP.6041	2013 03-01 Cap.00010.12	343,77
AC20130000496	ACCERTAMENTO RIMBORSO SANZIONI SU PAGAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO AREA VERDE COMUNE DI ROMA	2013 03-01 Cap.00010.12	251,04
AC20140000013	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2014	2014 01-01 Cap.00004.02	11.478,24
AC20140000020	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2014	2014 01-01 Cap.00004.02	1.115,88
AC20140000033	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2014- DECESSO AVVENUTO IN DATA 22.12.2014	2014 01-01 Cap.00004.02	6.540,53
AC20140000039	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2014	2014 01-01 Cap.00004.02	2.550,42
AC20140000051	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2014	2014 01-01 Cap.00004.02	2.249,24
AC20140000065	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2014 DIMESSA IL 22.10.2014	2014 01-01 Cap.00005.03	454,79
AC20140000067	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2014 DECEDUTA IL 15.03.2014	2014 01-01 Cap.00005.03	1.430,84
AC20140000068	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2014	2014 01-01 Cap.00005.03	6.063,24
AC20140000081	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2014	2014 01-01 Cap.00005.03	569,58
AC20140000100	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2014- CHIUSURA CONTRATTO IN DATA 30.04.2014	2014 01-01 Cap.00001.01 FITTI DA INQUILINI PRIVATI	5.530,60



Anno/accert.	Descrizione causale	CAPITOLO / ARTICOLO	Residui da riaccertare
ANNI 2017 e precedenti			
AC20140000101	ACCERTAMENTO RIMBORSO SPESE ANNO 2014- CHIUSURA CONTRATTO IN DATA 30.04.2014	2014 01-01 Cap.00006.01	1.600,00
AC20140000111	ACCERTAMENTO INDENNITA' DI OCCUPAZIONE ANNO 2014 RILASCIO LOCALI IL 30.09.2014	2014 01-01 Cap.00001.01	5.063,67
AC20140000237	ACCERTAMENTO FT.N.26 DEL 08.05.14 RETTIFICA QUOTA ALBERGHIERA 01.01.09-30.11.10	2014 03-01 Cap.00010.11	7.036,46
AC20140000238	ACCERTAMENTO FT.N.26 DEL 08.05.14 INTERESSI LEGALI CON DECORRENZA 16.07.2009	2014 03-01 Cap.00010.11	632,12
AC20140000239	ACCERTAMENTO FT.N.26 DEL 08.05.14 PER SPESE LEGALI	2014 03-01 Cap.00010.11	2.737,60
AC20150000004	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2015	2015 01-01 Cap.00004.02	11.478,24
AC20150000012	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2015	2015 01-01 Cap.00004.02	1.115,88
AC20150000031	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2015	2015 01-01 Cap.00004.02	8.523,60
AC20150000050	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2015	2015 01-01 Cap.00005.03	509,28
AC20150000059	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2015	2015 01-01 Cap.00005.03	6.102,60
AC20150000066	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2015- DECEDUTA IL 17.10.2015	2015 01-01 Cap.00005.03	1.180,68
AC20150000068	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA PER ANNO 2015 DOVUTE IN OTTEMPERANZA ALLA NORMATIVA DGR N.98/02 E DGR N.933/14	2015 01-01 Cap.00005.03	1.484,44
AC20150000156	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2015- AMMESSA IN DATA 27.02.2015	2015 01-01 Cap.00005.03	6.858,40
AC20150000261	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA PER GLI ANNI 2013-2014 DOVUTE IN OTTEMPERANZA ALLA NORMATIVA DGR N.98/02 E DGR N.933/14	2015 01-01 Cap.00005.03	2.040,08
AC20150000311	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2015- AMMESSO IN DATA 15.06.2015	2015 01-01 Cap.00005.03	9.643,20
AC20150000536	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2015- AMMISSIONE IN DATA IL 15.10.2015	2015 01-01 Cap.00004.02	530,07
AC20150000849	ACCERTAMENTO RITENUTE IVA VERSATE ALL'ERARIO SU FATTURE SALDATE CON RID COMPRENSIVE DI IVA	2015 03-01 Cap.00010.14	252,80
AC20160000018	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00001.01	119.166,62
AC20160000035	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00001.01	3.000,00
AC20160000044	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00005.03	8.678,65
AC20160000047	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00005.03	6.126,24
AC20160000049	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016- DECEDUTA IN DATA 03.12.2016	2016 01-01 Cap.00005.03	2.040,04
AC20160000053	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00005.03	17.712,00
AC20160000054	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016- DIMISSIONI IN DATA 27.12.2016	2016 01-01 Cap.00005.03	1.174,13
AC20160000055	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016- DECESSO AVVENUTO IN DATA 06.07.2016	2016 01-01 Cap.00005.03	108,13
AC20160000060	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00005.03	13.590,47
AC20160000065	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016- DIMISSIONI IN DATA 11.01.2016	2016 01-01 Cap.00005.03	492,00
AC20160000067	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016- DECEDUTA IN DATA 08.12.2016	2016 01-01 Cap.00005.03	818,67
AC20160000072	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00005.03	3.022,89
AC20160000075	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016- DIMISSIONI IN DATA 10.02.2016	2016 01-01 Cap.00005.03	1.918,80
AC20160000076	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00005.03	13.172,64
AC20160000078	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00005.03	268,25
AC20160000085	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00004.02	11.478,24

Anno/accert.	Descrizione causale	CAPITOLO / ARTICOLO	Residui da riaccertare
<b>ANNI 2017 e precedenti</b>			
AC20160000092	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00004.02	1.115,88
AC20160000094	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00004.02	2.478,24
AC20160000106	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00004.02	7.103,00
AC20160000119	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2016- DIMISSIONI IN DATA 11.06.2016	2016 01-01 Cap.00004.02	804,92
AC20160000213	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00004.02	1.412,24
AC20160000261	ACCERTAMENTO SOMMA RECUPERO SPESE LEGALI COME DA SENTENZA N.951/16 EMESSA DAL TRIBUNALE ORDINARIO DI ROMA III SEZ.PENALE	2016 03-01 Cap.00010.11	112,55
AC20160000285	ACCERTAMENTO RIMBORSO PAGAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO SU CANONE DI LOCAZIONE (01.05.2016- 30.04.2017) REP.6251	2016 03-01 Cap.00010.12	78,24
AC20160000298	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016- AMMISSIONE IN DATA 30.05.2016	2016 01-01 Cap.00005.03	3.598,70
AC20160000420	ACCERTAMENTO RIMBORSO PAGAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO SU CANONE DI LOCAZIONE DAL 01.07.2016-30- 06.2017-REP.6211	2016 03-01 Cap.00010.12	262,34
AC20160000458	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016- AMMISSIONE IN DATA 28.07.2016	2016 01-01 Cap.00005.03	-
AC20160000459	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2016- AMMISSIONE IN DATA 02.08.2016	2016 01-01 Cap.00005.03	7.380,00
AC20160000669	ACCERTAMENTO FT.N.52 DEL 22.11.16 CONTRIBUTO RETTA ANZIANI DAL 01.01-10.03.16 , <i>omissis</i>	2016 01-01 Cap.00004.01	928,74
AC20160000833	ACCERTAMENTO FT.N.13 DEL 25.01.2017 CONTRIBUTO RETTA ANZIANI DAL 01.10-31.12.2016 , <i>omissis</i>	2016 01-01 Cap.00004.01	3.384,68

<b>Totale residui anni 2016 e precedenti (a)</b>	<b>1.667.703,69</b>
--	---------------------

Anno/accert.	Descrizione causale	CAPITOLO / ARTICOLO	Residui da riaccertare
<b>ANNO 2017</b>			
AC20170000001	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00004.02	795,44
AC20170000004	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00004.02	11.478,24
AC20170000007	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00004.02	425,26
AC20170000011	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00004.02	1.115,88
AC20170000013	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00004.02	2.478,24
AC20170000016	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00004.02	66,24
AC20170000026	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00004.02	6.742,90
AC20170000032	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00004.02	40,98
AC20170000037	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00005.03	3.619,66
AC20170000039	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00005.03	79,34
AC20170000040	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00005.03	6.186,75
AC20170000044	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00005.03	466,19
AC20170000048	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00005.03	17.712,00
AC20170000052	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00005.03	1.100,63
AC20170000054	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00005.03	17.958,00
AC20170000055	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00005.03	246,00
AC20170000058	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00005.03	2.867,14
AC20170000059	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017- DECEDUTA IN DATA 19.03.2017	2017 01-01 Cap.00005.03	1.332,08

Anno/accert.	Descrizione causale	CAPITOLO / ARTICOLO	Residui da riaccertare
<b>ANNI 2017 e precedenti</b>			
AC20170000063	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00005.03	6.951,31
AC20170000064	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00005.03	6.186,75
AC20170000065	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017- DECESSO AVVENUTO IN DATA 14.01.2017	2017 01-01 Cap.00005.03	222,01
AC20170000066	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00005.03	1.461,60
AC20170000067	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00005.03	978,45
AC20170000068	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017- DIMISSIONI IN DATA 31.07.2017	2017 01-01 Cap.00005.03	10.381,20
AC20170000069	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00005.03	8.310,71
AC20170000071	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017- DECESSO IN DATA 21.02.2017	2017 01-01 Cap.00005.03	2.460,00
AC20170000076	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2017- A.S.L.RM2-PAL.LIUZZI- REP.6217	2017 01-01 Cap.00001.03	59.908,96
AC20170000077	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2017- A.S.L.RM2-PAL.UFFICI- REP.6238	2017 01-01 Cap.00001.03	11.903,36
AC20170000087	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00001.01	4.516,64
AC20170000089	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00001.01	130.000,08
AC20170000090	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2017- CENTRO 2a ACCOGLIENZA MINORI	2017 01-01 Cap.00001.02	14.000,00
AC20170000096	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00001.01	8.587,18
AC20170000101	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2017- REP.6318	2017 01-01 Cap.00001.01	6,06
AC20170000106	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2017- REP.6189	2017 01-01 Cap.00001.01	10,60
AC20170000107	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00001.01	36.108,00
AC20170000108	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00001.01	2.772,34
AC20170000112	ACCERTAMENTO CANONE DI LOCAZIONE ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00001.01	82,70
AC20170000115	ACCERTAMENTO RIMBORSO PAGAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO SU CANONE LOCAZIONE (01.01.2017- 31.12.2017)	2017 03-01 Cap.00010.12	1.300,00
AC20170000122	ACCERTAMENTO RIMBORSO E PAGAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO SU CANONE DI LOCAZIONE 01.01.17-31.12.17	2017 03-01 Cap.00010.12	33,50
AC20170000131	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2017- AMMESSO IN DATA 03.02.2017	2017 01-01 Cap.00004.02	828,98
AC20170000132	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017- AMMISSIONE IN DATA 01.02.2017	2017 01-01 Cap.00005.03	4.954,56
AC20170000141	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017- DECESSO AVVENUTO IN DATA 24.01.2017	2017 01-01 Cap.00005.03	246,00
AC20170000147	ACCERTAMENTO RIMBORSO QUOTA CANONE DI OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE (COSAP) ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00006.01	1.205,00
AC20170000149	ACCERTAMENTO RIMBORSO FORFETTARIO SPESE DI UTILIZZO DEL POZZO DI PROPRIETA'DELL'ENTE A SCOPI IRRIGUI ANNO 2017	2017 01-01 Cap.00006.01	500,00
AC20170000304	ACCERTAMENTO RIMBORSO SPESE SOSTENUTE PER CONSUMO IDRICO LUGLIO-DICEMBRE 2016- PAL.GIULIANI	2017 01-01 Cap.00006.01	1.858,73
AC20170000305	ACCERTAMENTO RIMBORSO SPESE SOSTENUTE FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 1°LUGLIO 16-30 OTTOBRE 16-PAL.GIULIANI	2017 01-01 Cap.00006.01	644,05
AC20170000306	ACCERTAMENTO RIMBORSO SPESE SOSTENUTE FORNITURA ACQUA CALDA 26 AGOSTO 2016-29 DICEMBRE 2016- PAL.GIULIANI	2017 01-01 Cap.00006.01	669,62
AC20170000307	ACCERTAMENTO RIMBORSO SPESE SOSTENUTE RISCALDAMENTO 11 NOVEMBRE 15-29 DICEMBRE 16+RELATIVO CONG.06.11.13-31.10.15	2017 01-01 Cap.00006.01	5.918,90



Anno/accert.	Descrizione causale	CAPITOLO / ARTICOLO	Residui da riaccertare
ANNI 2017 e precedenti			
AC20170000448	ACCERTAMENTO RIMBORSO PAGAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO SU INDENNITA'DI OCCUPAZIONE (01.07.2017-30.06.2018)	2017 03-01 Cap.00010.12	2,00
AC20170000478	ACCERTAMENTO RIMBORSO STIPENDI E CONTRIBUTI INPDAP-INAIL DAL 05.09.16-31.05.17 COMANDO DIP.TE DONATI MAURO	2017 01-01 Cap.00007.03	11.308,87
AC20170000491	ACCERTAMENTO RIMBORSO PAGAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO SU CANONE DI LOCAZIONE (01.07.2017-30.06.2018)	2017 03-01 Cap.00010.12	265,23
AC20170000605	ACCERTAMENTO RIMBORSO PAGAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO SU CANONE DI LOCAZIONE (01.09.2017-31.08.2018)- REP.6288	2017 03-01 Cap.00010.12	363,24
AC20170000606	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO RSA ANNO 2017-AMMISSIONE IN DATA 25.08.2017	2017 01-01 Cap.00005.03	2.109,03
AC20170000665	ACCERTAMENTO RIMBORSO IMPOSTA DI REGISTRO SU COMODATO D'USO GRATUITO CHIESA COMPRESORIO IST.LE ENTE	2017 03-01 Cap.00010.12	200,00
AC20170000679	ACCERTAMENTO FT.N.61 DEL 19.10.2017 CONTRIBUTO RETTA ANZIANI DAL 01.01-30.06.2017 <i>ommissi</i>	2017 01-01 Cap.00004.01	5.902,41
AC20170000701	ACCERTAMENTO RIMBORSO SPESE SOSTENUTE CONSUMO IDRICO DAL 06 GENNAIO 2017 AL 06 LUGLIO 2017- PAL.GIULIANI-REP.5931	2017 01-01 Cap.00006.01	2.811,86
AC20170000702	ACCERTAMENTO RIMBORSO SPESE SOSTENUTE FORNITURA ELETTRICITA' GENNAIO-GIUGNO 2017- PAL.GIULIANI-REP.5931	2017 01-01 Cap.00006.01	765,19
AC20170000703	ACCERTAMENTO RIMBORSO SPESE SOSTENUTE ACQUA CALDA DAL 30.12.2016 AL 22.06.2017-PAL.GIULIANI-REP.5931	2017 01-01 Cap.00006.01	808,23
AC20170000704	ACCERTAMENTO RIMBORSO SPESE SOSTENUTE RISCALDAMENTO GENNAIO-GIUGNO 2017-PAL.GIULIANI-REP.5931	2017 01-01 Cap.00006.01	614,39
AC20170000738	ACCERTAMENTO RETTA RICOVERO CDR ANNO 2017-AMMISSIONE AVVENUTA IN DATA 21.09.2017	2017 01-01 Cap.00004.02	4.779,50
AC20170000771	ACCERTAMENTO FATTURA N.66 DEL 23.11.2017 PRESTAZIONI EROGATE IN RSA PERIODO: 01-30 GIUGNO 2017	2017 01-01 Cap.00005.01	25.616,43
AC20170000772	ACCERTAMENTO FATTURA N.67 DEL 23.11.2017 PRESTAZIONI EROGATE IN RSA PERIODO: 01-31 LUGLIO 2017	2017 01-01 Cap.00005.01	26.389,03
AC20170000773	ACCERTAMENTO FATTURA N.68 DEL 23.11.2017 PRESTAZIONI EROGATE IN RSA PERIODO: 01-31 AGOSTO 2017	2017 01-01 Cap.00005.01	25.703,95
AC20170000774	ACCERTAMENTO FATTURA N.69 DEL 23.11.2017 PRESTAZIONI EROGATE IN RSA DAL 1°GENNAIO AL 31 MAGGIO 2017-SIG.RA ALAGNI MARIA	2017 01-01 Cap.00005.01	4.530,09
AC20170000775	ACCERTAMENTO FT.N.70 DEL 23.11.2017 CONTRIBUTO RETTA ANZIANI DAL 01.07-30.09.2017 <i>ommissi</i>	2017 01-01 Cap.00004.01	3.000,12
AC20170000795	ACCERTAMENTO RIMBORSO PAGAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO SU INDENNITA'DI OCCUPAZIONE SENZA TITOLO 01.12.17-28.02.18-REP.6055	2017 03-01 Cap.00010.12	253,55
AC20170000818	ACCERTAMENTO RIMBORSO STIPENDI E CONTRIBUTI INPDAP-INAIL DAL 01.06.17-30.11.17 COMANDO DIP.TE DONATI MAURO	2017 01-01 Cap.00007.03	12.696,66
AC20170000856	ACCERTAMENTO FT.N.77 DEL 27.12.17 CONTRIBUTO RETTA ANZIANI DAL 01.01.17-24.01.17 <i>ommissi</i>	2017 01-01 Cap.00004.01	84,72

Anno/accert.	Descrizione causale	CAPITOLO / ARTICOLO	Residui da riaccertare
ANNI 2017 e precedenti			
AC20170000858	ACCERTAMENTO FT.N.79 DEL 27.12.17 CONTRIBUTO RETTA ANZIANI DAL 01.04-30.06.17 ! <i>0 m 122,17</i>	2017 01-01 Cap.00004.01	1.204,84
AC20170000859	ACCERTAMENTO FT.N.80 DEL 27.12.17 CONTRIBUTO RETTA ANZIANI DAL 01.07-30.09.17 <i>16 m 122,17</i>	2017 01-01 Cap.00004.01	1.218,08
AC20170000908	ACCERTAMENTO FATTURA N.2 DEL 25.01.2018 PRESTAZIONI EROGATE IN RSA PERIODO: 01-30 NOVEMBRE 2017	2017 01-01 Cap.00005.02	57.908,40
AC20170000909	ACCERTAMENTO FATTURA N.3 DEL 25.01.2018 PRESTAZIONI EROGATE IN RSA PERIODO: 01-31 DICEMBRE 2017	2017 01-01 Cap.00005.02	59.187,60
AC20170000929	ACCERTAMENTO FT.N.7 DEL 01.02.18 CONTRIBUTO RETTA ANZIANI DAL 01.01.17-31.03.17 <i>0 m 122,17</i>	2017 01-01 Cap.00004.01	1.191,60
AC20170000930	ACCERTAMENTO FT.N.8 DEL 01.02.18 CONTRIBUTO RETTA ANZIANI DAL 01.10.17-31.12.17 <i>0 m 122,17</i>	2017 01-01 Cap.00004.01	1.218,08
AC20170000931	ACCERTAMENTO FT.N.9 DEL 01.02.2018 CONTRIBUTO RETTA ANZIANI DAL 01.10-31.12.2017 <i>0 m 122,17</i>	2017 01-01 Cap.00004.01	3.000,12
AC20170000932	ACCERTAMENTO FT.N.10 DEL 01.02.18 CONTRIBUTO RETTA ANZIANI DAL 01.10-31.12.17 <i>0 m 122,17</i>	2017 01-01 Cap.00004.01	7.702,24
AC20170000933	ACCERTAMENTO FT.N.11 DEL 01.02.2018 CONTRIBUTO RETTA ANZIANI DAL 01.10-31.12.17 <i>16 m 122,17</i>	2017 01-01 Cap.00004.01	1.217,16
AC20170000955	ACCERTAMENTO FATTURA N.12 DEL 28.02.2018 PRESTAZIONI EROGATE IN RSA PERIODO: 01-30 SETTEMBRE 2017	2017 01-01 Cap.00005.01	25.715,10
AC20170000956	ACCERTAMENTO FATTURA N.13 DEL 28.02.2018 PRESTAZIONI EROGATE IN RSA PERIODO: 01-31 OTTOBRE 2017	2017 01-01 Cap.00005.01	28.426,34
AC20170000957	ACCERTAMENTO FATTURA N.14 DEL 28.02.2018 PRESTAZIONI EROGATE IN RSA PERIODO: 01-30 NOVEMBRE 2017	2017 01-01 Cap.00005.01	28.042,31
AC20170000958	ACCERTAMENTO FATTURA N.15 DEL 28.02.2018 PRESTAZIONI EROGATE IN RSA PERIODO: 01-31 DICEMBRE 2017	2017 01-01 Cap.00005.01	28.342,04
AC20170000959	ACCERTAMENTO FT.N.16 DEL 28.02.2018 CONTRIBUTO RETTA ANZIANI DAL 01.11-31.12.17 <i>0 m 122,17</i>	2017 01-01 Cap.00004.01	812,52
Totale residui anno 2017 (b)			771.109,19
Totale residui anno 2017 e precedenti (a+b)			2.438.812,88

Il Funzionario dell'Ufficio Bilancio  
( Dott.ssa Roberta Valli )



## ELENCO IMPEGNI RESIDUI PASSIVI ANNI 2017 E PRECEDENTI

Anno/impegno	Descrizione causale	Capitolo / Articolo	Totale residuo fine esercizio 2017
<b>ANNI 2017 e precedenti</b>			
<b>ANNI 2016 e Precedenti</b>			
IM19960000124	RESTITUZIONE DEPOSITI RETTE E FITTI	Cap.00022.01	14.813,90
IM19970000125	RESTITUZIONE DEPOSITI RETTE E FITTI	Cap.00022.01	15.183,83
IM19980000132	VERSAMENTO CONTRIBUTI EX.CPDEL	Cap.00022.04	600,43
IM19990000127	RESTITUZIONE DEPOSITI RETTE E FITTI	Cap.00022.01	568,10
IM20010000129	RESTITUZIONE DEPOSITI RETTE E FITTI	Cap.00022.01	2.169,13
IM20010000131	VERSAMENTO CONTRIBUTI INPDAP	Cap.00022.04	142,79
IM20010000134	VERSAMENTO CONTRIBUTI INPDAP	Cap.00022.06	178,69
IM20020001575	RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE ANNO 2002	Cap.00022.01	1.555,00
IM20030001797	RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE PER RETTE	2003 03-01	1.632,58
	ANNO 2003	Cap.00022.01	
IM20050001550	ACCANTONAMENTO IMPOSTA ICI ANNI 1999-2002	Cap.00001.09	431.931,87
IM20050001581	DEPOSITO CAUZIONALE RETTE	Cap.00022.01	1.704,12
IM20050001680	FONDO PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	2005 01-01	6.617,65
	DIPENDENTE	Cap.00007.08	
IM20060000136	RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE RETTE	Cap.00022.01	1.737,00
IM20060000262	RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE RETTE	Cap.00022.01	1.737,00
IM20060001522	FONDO PER LA FORMAZIONE PERSONALE	2006 01-01	11.642,65
	DIPENDENTE	Cap.00007.08	
IM20070000279	DEPOSITO CAUZIONALE RETTE	Cap.00022.01	1.737,00
IM20070000773	DEPOSITO CAUZIONALE	Cap.00022.01	2.083,20
IM20070001053	DEPOSITO CAUZIONALE	Cap.00022.01	1.737,00
IM20070001447	DEPOSITO CAUZIONALE	Cap.00022.01	1.737,00
IM20070001558	IMPEGNO PER IL RIMBORSO COMPETENZE	2007 01-01	6.326,71
	ANTICIPATE ALL'ID PROF.SANITARIO-CAPOSALA-PERiodo 16.04-31.12.07-DA PARTE-CROCE ROSSA	Cap.00014.01	
IM20070001559	RIMBORSO COMPETENZE ANTICIPATE ALL'ID	2007 01-01	1.520,78
	PROF.SANITARIO-CAPOSALA-PERiodo 16.04-31.12.07-DA PARTE-CROCE ROSSA	Cap.00014.05	
IM20070001560	RIMBORSO COMPETENZE ANTICIPATE ALL'ID	2007 01-01	500,00
	PROF.SANITARIO-CAPOSALA-PERiodo 16.04-31.12.07-DA PARTE-CROCE ROSSA	Cap.00014.06	
IM20070001561	RIMBORSO COMPETENZE ANTICIPATE ALL'ID	2007 01-01	118,27
	PROF.SANITARIO-CAPOSALA-PERiodo 16.04-31.12.07-DA PARTE-CROCE ROSSA	Cap.00014.07	
IM20070001562	DEPOSITO CAUZIONALE	Cap.00022.01	1.737,00
IM20070001637	IMPEGNO PER FORMAZIONE PERSONALE	2007 01-01	6.142,65
	DIPENDENTE CONTRATTO DECENTRATO EE.LL.	Cap.00007.08	
IM20070001656	CONTRIBUTI INPDAP EX-INADEL	Cap.00014.06	2.000,00
IM20070001668	DEPOSITO CAUZIONALE	Cap.00022.01	516,47
IM20070001669	DEPOSITO CAUZIONALE	Cap.00022.01	4.772,06
IM20070001690	DEPOSITO CAUZIONALE	Cap.00022.01	1.737,00
IM20080000825	IMPEGNO SPESA LAVORI SISTEMAZIONE LOCALI DA	2008 02-01	8.016,50
	ADIBIRE A BAR INTERNO, COMPR.IST.LE -CIG Z26111A4F8-DEL.373/14	Cap.00021.03	
IM20080000833	IMPEGNO SPESA AFFIDAMENTO PROGETTAZIONE E	2008 02-01	27.279,20
	DIREZIONE LAVORI FACCIAE PALAZZINA TOTI ENTE - DELIBERA N.261/15	Cap.00021.03	
IM20080001048	INTERVENTO RECUPERO FACCIAE PALAZZINA	2008 02-01	869.503,86
	COMPR.IST.LE ENTE-APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO	Cap.00021.03	

Anno/impegno	Descrizione causale	Capitolo / Articolo	Totale residuo fine esercizio 2017
<b>ANNI 2017 e precedenti</b>			
IM20080001067	IMPEGNO SPESA INCARICO DI COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI ESECUZIONE RIFACIMENTO FACCIATE PAL.TOTI	2008 02-01 Cap.00021.03	3.806,40
IM20080001069	IMPEGNO SPESA PER INSTALLAZIONE SISTEMA TRATTAMENTO CHIMICO IMP.ACQUA CALDA SANITARIA PAL.TOTI-CIG ZDC2264A38	2008 02-01 Cap.00021.03	9.788,56
IM20080001196	DEPOSITO CAUZIONALE	Cap.00022.01	981,00
IM20080001327	IMPEGNO PER REIMPIEGO CAPITALI PROVENIENTI DA VENDITA IMMOBILE P.ZZA MONTECITORIO X MANUTENZIONE STRAORDINARIA PAL.TOTI	2008 02-01 Cap.00021.03	457.277,38
IM20080001465	DEPOSITO CAUZIONALE	Cap.00022.01	1.771,80
IM20080001559	IMPEGNO PER RIMBORSO COMPETENZE FISSE ANTICIPATE ALLA SIG.RA CAVINATO DANIELA NEL PERIODO DI COMANDO (01/01/08-30/06/08)	2008 01-01 Cap.00014.01	10.066,35
IM20080001560	IMPEGNO PER RIMBORSO COMPETENZE FISSE ANTICIPATE ALLA SIG.RA CAVINATO DANIELA NEL PERIODO DI COMANDO (01/01/08-30/06/08)	2008 01-01 Cap.00014.05	3.662,89
IM20080001561	IMPEGNO RIMBORSO IRAP SU COMPETENZE FISSE ANTICIPATE SIG.RA CAVINATO DANIELA NEL PERIODO DI COMANDO (01/01/08-30/06/08)	2008 01-01 Cap.00014.07	941,88
IM20080001669	FONDO FORMAZIONE COME DA CCDI ENTI LOCALI	Cap.00007.08	4.615,84
IM20080001698	IMPEGNO SOMME DERIVANTI DA ALIENAZIONE IMMOBILE PIAZZA MONTECITORIO DA DESTINARE A RISTRUTTURAZIONE PALAZZINA TOTI	2008 02-01 Cap.00021.03	3.784.512,22
IM20090000386	DEPOSITO CAUZIONALE	Cap.00022.01	1.816,80
IM20090001251	DEPOSITO CAUZIONALE	Cap.00022.01	1.816,80
IM20100001071	RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO AMMISSIONE IN CDR AVVENUTA IN DATA 01.10.2010	2010 03-01 Cap.00022.01	2.178,60
IM20100001073	RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO AMMISSIONE IN CDR AVVENUTA IN DATA 04.10.2010	2010 03-01 Cap.00022.01	1.816,80
IM20110000363	INCASSO RIMBORSO DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO PER AMMISSIONE IN CDR	2011 03-01 Cap.00022.01	1.851,60
IM20110000600	RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE RETTE PER AMMISSIONE IN CDR	2011 03-01 Cap.00022.01	2.400,00
IM20110000935	RIMBORSO DEPOSITO CAUZIONALE RETTE PER AMMISSIONE IN CDR IL 03.10.2011	2011 03-01 Cap.00022.01	2.400,00
IM20110001226	RIMBORSO DEPOSITO CAUZIONALE RETTE PER AUTORIZZAZIONE AMMISSIONE IN CDR	2011 03-01 Cap.00022.01	1.850,00
IM20110001227	RIMBORSO DEPOSITO CAUZIONALE RETTE PER AUTORIZZAZIONE AMMISSIONE IN CDR	2011 03-01 Cap.00022.01	1.851,60
IM20110001228	ACCANTONAMENTO ICI ANNI PREGRESSI	Cap.00018.03	130.000,00
IM20120000044	IMPEGNO RETRIBUZIONE RISULTATO 01.01.2012-12.07.2012 INCARICO DIRETTORE AMMINISTRATIVO	2012 01-01 Cap.00006.14	11.586,23
IM20120000229	IMPEGNO E LIQUIDAZIONE COMPENSI COMPONENTI COMMISSIONE ESAMINATRICE T.D. INCARICO DIRETTORE AMMINISTRATIVO	2012 01-02 Cap.00016.01	852,15
IM20120000925	IMPEGNO SPESA PER LIQUIDAZIONE FATTURE ASL DI COMPETENZA DIVERSE RICHIESTE VISITE FISCALI PERS.LE DIP.TE IRSM-DEL.271/12	2012 01-01 Cap.00007.06	916,84
IM20120000997	CONTRIBUTI INPDAP	Cap.00006.16	6.035,02
IM20120000998	IRAP FONDO ARTT. 15 E 26 CCNL	Cap.00006.18	3.578,88
IM20130000043	IMPEGNO ART.38	Cap.00014.04	17.887,78
IM20130000098	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	457,90
IM20130000147	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	400,60
IM20130000234	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	470,00
IM20130000269	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	390,00
IM20130000359	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	450,00

Anno/impegno	Descrizione causale	Capitolo / Articolo	Totale residuo fine esercizio 2017
<b>ANNI 2017 e precedenti</b>			
IM20130000456	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	410,00
IM20130000520	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	416,00
IM20130000586	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	702,00
IM20130000690	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	536,00
IM20130000718	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	338,00
IM20130000807	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	424,00
IM20130000855	CONTRIBUTI INPDAP SU FONDO ARTT. 38 E 38	Cap.00014.15	4.505,45
IM20130000856	IRAP SU FONDO ARTT. 38 E 39	Cap.00014.17	1.520,59
IM20140000007	IMPEGNO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E RISULTATO SEGRETARIO GENERALE DELL'ENTE	2014 01-01 Cap.00006.14	20.296,28
IM20140000008	IMPEGNO RETRIBUZIONE POSIZIONE-RISULTATO 01-31.01.14-DEL.357 /13	2014 01-01 Cap.00006.14	1.410,75
IM20140000022	IMPEGNO ART.38	Cap.00014.04	8.823,90
IM20140000112	IMPEGNO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E RISULTATO PER INCARICO DIRGENZIALE DAL 01.02-31.12.2014	2014 01-01 Cap.00006.14	12.467,96
IM20140000116	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	440,00
IM20140000182	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	460,00
IM20140000212	IMPEGNO SPESA COMPENSI AVVOCATI COME LIQUIDATI DA SENTENZA N.1268/14 TRIBUNALE ROMA-SEZIONE LAVORO IRSM/MINISTERO LAVORO	2014 01-01 Cap.00007.05	3.090,58
IM20140000247	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	420,00
IM20140000320	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	470,00
IM20140000419	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	372,00
IM20140000505	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	474,00
IM20140000609	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	402,00
IM20140000618	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	358,00
IM20140000720	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	406,00
IM20140000829	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	464,00
IM20140000904	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	382,00
IM20140000994	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	482,00
IM20140001044	IMPEGNO SPESE COMPETENZE E ONORARI COME DA SENTENZA TAR LAZIO N.6058/14	2014 03-01 Cap.00022.11	3.433,70
IM20140001059	CONTRIBUTI INPDAP SU FONDO ARTT. 15 E 26	Cap.00006.16	25.617,28
IM20140001060	IRAP SU FONDO ARTT. 15 E 26	Cap.00006.18	8.186,80
IM20140001061	CONTRIBUTI INPDAP SU FONDO ARTT. 38 E 38 CCNL	Cap.00014.15	2.303,83
IM20140001062	IRAP SU FONDO ARTT. 38 E 39	Cap.00014.17	750,00
IM20140001063	IMPEGNO RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO SU CANONE DI LOCAZIONE REP.6282-	2014 03-01 Cap.00022.01	22.500,00
IM20150000001	IMPEGNO SPESA PER FATTURE PRESENTATE DALLE AZIENDE SANITARIE REGIONE LAZIO PER VISITE FISCALI DIPENDENTI ENTE	2015 01-01 Cap.00007.06	547,86
IM20150000033	IMPEGNO P.E.O.	Cap.00006.13	2.728,19
IM20150000034	INDENNITA' COMPARTO	Cap.00006.13	1.106,37
IM20150000041	IMPEGNO ART.38	Cap.00014.04	799,41
IM20150000066	IMPEGNO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E RISULTATO INCARICO DI SEGRETARIO GENERALE DELL'ENTE	2015 01-01 Cap.00006.14	32.097,57
IM20150000067	IMPEGNO DI SPESA PER RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E RISULTATO PER INCARICO DIRGENZIALE DAL 01.01-31.12.2015	2015 01-01 Cap.00006.14	13.878,71
IM20150000109	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	382,00
IM20150000145	IMPEGNO SPESA FINANZIAMENTO PROGETTO PER ATTIVITA' SOCIO-RICREATIVE E CULTURALI DA PARTE SERVIZIO VOLONTARIATO ANNO 2015	2015 01-02 Cap.00017.01	6.485,34
IM20150000160	IMPEGNO DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 10.03.2015	2015 03-01 Cap.00022.01	2.479,64
IM20150000166	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	406,00
IM20150000303	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	466,00



Anno/impegno	Descrizione causale	Capitolo / Articolo	Totale residuo fine esercizio 2017
<b>ANNI 2017 e precedenti</b>			
IM20150000366	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	470,00
IM20150000472	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	534,00
IM20150000580	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	506,00
IM20150000638	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	766,00
IM20150000724	RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 12.01.2015	2015 03-01 Cap.00022.01	2.479,64
IM20150000725	RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 26.06.2015	2015 03-01 Cap.00022.01	2.479,64
IM20150000783	IMPEGNO DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 15.10.2015	2015 03-01 Cap.00022.01	1.913,04
IM20150000837	DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 26.11.2015	2015 03-01 Cap.00022.01	2.479,64
IM20150000843	DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 26.11.2015	2015 03-01 Cap.00022.01	2.479,64
IM20150000901	IMPEGNO SPESA RAPPRESENTANZA GIUDIZIO REVOCAZIONE C/O CORTE DI CASSAZIONE SENTENZA CORTE APPELLO DI ROMA 01/2012	2015 01-01 Cap.00001.07	12.402,52
IM20150000932	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	982,00
IM20150000948	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	982,00
IM20150001043	CONTRIBUTI INPDAP SU FONDO EX ART.15 E 26	Cap.00006.16	19.646,00
IM20150001044	IRAP SU FONDO EX ART.15 E 26	Cap.00006.18	3.567,32
IM20160000003	IMPEGNO SPESA CONFERIMENTO INCARICO COMPONENTE DELL'ORGANISMO DI VALUTAZIONE PER L'ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00007.09	5.570,00
IM20160000004	IMPEGNO SPESA CONFERIMENTO INCARICO COMPONENTE DELL'ORGANISMO DI VALUTAZIONE PER L'ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00007.09	5.570,00
IM20160000005	IMPEGNO SPESA CONFERIMENTO INCARICO COMPONENTE DELL'ORGANISMO DI VALUTAZIONE PER L'ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00007.09	2.785,00
IM20160000012	IMPEGNO SPESA PER REDAZIONE E INOLTRO RICORSO AVVERSO AVVISO ACCERTAMENTO IMU ANNO 2012	2016 01-01 Cap.00007.06	1.268,80
IM20160000047	IMPEGNO ART.15 - DEL.356/15	Cap.00006.13	215,14
IM20160000050	INCARICO DIRGENZIALE DAL 01.01-29.02.2016-DEL.2/16	2016 01-01 Cap.00006.14	2.313,12
IM20160000055	IMPEGNO RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO	Cap.00014.04	-
IM20160000056	IMPEGNO ART.38	Cap.00014.04	128,77
IM20160000083	IMPEGNO DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 22.01.2016	2016 03-01 Cap.00022.01	2.479,64
IM20160000112	IMPEGNO SPESA SERVIZIO DI RITIRO E SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI DAL 01.01.2016 AL 31.12.2016 -CIG Z7913A610E	2016 01-01 Cap.00015.02	3.551,38
IM20160000146	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	764,00
IM20160000189	IMPEGNO SPESA LICENZA D'USO PER I SOFTWARE WINSTIPE-WINCOFIN-WEBSTIPE-CUD-770 ANNO 2016 -CIG Z061ABC727-DG.51/16	2016 01-01 Cap.00008.04	244,00
IM20160000195	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	2016 01-01 Cap.00007.06	662,00
IM20160000219	DEL TAR DEL LAZIO N.01033/2016 REG.PROV.CAU.N.672/16 REG.RIC DEL 01.03.16	2016 01-01 Cap.00007.05	500,00
IM20160000277	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	362,00
IM20160000282	DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 13.04.2016	2016 03-01 Cap.00022.01	2.867,70

Anno/impegno	Descrizione causale	Capitolo / Articolo	Totale residuo fine esercizio 2017
<b>ANNI 2017 e precedenti</b>			
IM20160000438	IMPEGNO SPESA PER ACQUISTO DI N.1 KIT PER FIRMA DIGITALE E CANONE PEC ISTITUZIONALE-CIG Z8B19C615	2016 01-01 Cap.00008.05	51,85
IM20160000474	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	1.454,00
IM20160000499	DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 01.07.2016	2016 03-01 Cap.00022.01	2.479,64
IM20160000505	IMPEGNO SPESA PER INTERVENTO URGENTE MESSA IN SICUREZZA DI PINUS PINEA INTERNO COMPENSORIO IST.LE-CIG Z871A9C9C3	2016 01-01 Cap.00001.08	610,00
IM20160000512	IMPEGNO SPESA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E RISULTATO INCARICO DIRIGENZIALE DAL 05.07.2016-DC.58/16	2016 01-01 Cap.00006.14	7.723,83
IM20160000602	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	1.004,00
IM20160000666	IMPEGNO-LIQUIDAZIONE FATTURE AZIENDE SANITARIE LOCALI REGIONE LAZIO PER VISITE FISCALI EFFETTUATI CONFRONTI DIP.TI ENTE	2016 01-01 Cap.00007.06	203,26
IM20160000676	CELLULARI ENTE ABBONAMENTI DA GENNAIO 2015-LUGLIO 2016	2016 01-01 Cap.00007.01	5.205,93
IM20160000750	IMPEGNO SPESA TRAFFICO TELEFONICO MOBILE CELLULARI ENTE RICARICABILI GIUGNO-SETTEMBRE 2016	2016 01-01 Cap.00007.01	167,58
IM20160000751	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	362,00
IM20160000772	IMPEGNO SPESA PER CONTRIBUTO ATTIVITA' DIDATTICHE PER RESTAURO N.10 ARAZZI DI PROPRIETA' DELL'ENTE	2016 01-01 Cap.00007.06	1.000,00
IM20160000773	IMPEGNO SPESA ASSICURAZIONE PER TRASPORTO E GIACENZA C/O FONDAZIONE PER RESTAURO N.10 ARAZZI DI PROPRIETA' DELL'ENTE	2016 01-01 Cap.00007.10	1.000,00
IM20160000811	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	362,00
IM20160000875	IMPEGNO SPESE PER BUFFET-ACQUA-PRANZO OFFERTO AI PARTECIPANTI IN OCCASIONE FESTIVITA' SAN MICHELE 29.09.2015	2016 01-01 Cap.00010.01	3.850,00
IM20160000877	DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 01.12.2016	2016 03-01 Cap.00022.01	2.479,64
IM20160000878	DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 01.12.2016	2016 03-01 Cap.00022.01	1.913,04
IM20160000977	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	1.340,00
IM20160000982	ACCANTONAMENTO FONDO SVALUT.CREDITI	Cap.00018.03	330.000,00
IM20160001037	DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 03.02.2017	2016 03-01 Cap.00022.01	1.913,04
IM20160001045	DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO SU CANONE DI LOCAZIONE REP.6233	2016 03-01 Cap.00022.01	350.000,00
IM20160001046	DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO SU CANONE DI LOCAZIONE REP.5992	2016 03-01 Cap.00022.01	465.000,00
IM20160001062	CONTRIBUTI INPDAP SU FONDO ARTT. 15 E 26 ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00006.16	15.999,20
IM20160001063	CONTRIBUTI IRAP SU FONDO ARTT. 15 E 26 ANNO 2016	2016 01-01 Cap.00006.18	4.334,85

<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNI 2016 e PRECEDENTI (a)</b>		<b>7.361.774,42</b>
--	--	---------------------

Anno/impegno	Descrizione causale	Capitolo / Articolo	Totale residuo fine esercizio 2017
<b>ANNI 2017</b>			
IM20170000011	IMPEGNO DI SPESA ART.17 C.e) -f)	Cap.00006.13	18.700,00
IM20170000012	IMPEGNO DI SPESA LETT.a) EX ART.15	Cap.00006.13	11.352,38
IM20170000013	IMPEGNO RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO	Cap.00006.13	4.800,00
IM20170000014	IMPEGNO RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO	Cap.00006.13	4.800,00
IM20170000015	IMPEGNO RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO	Cap.00006.13	4.800,00

Anno/impegno	Descrizione causale	Capitolo / Articolo	Totale residuo fine esercizio 2017
<b>ANNI 2017 e precedenti</b>			
IM20170000016	IMPEGNO RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO	Cap.00006.13	3.227,87
IM20170000017	IMPEGNO RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO	Cap.00006.13	3.227,87
IM20170000018	IMPEGNO RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO	Cap.00006.13	2.011,72
IM20170000019	IMPEGNO RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO	Cap.00006.13	2.011,72
IM20170000020	IMPEGNO DI SPESA INDENNITA' RESP.SICUR.	Cap.00006.13	2.000,00
IM20170000021	IMPEGNO RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO	Cap.00006.14	17.844,02
IM20170000022	IMPEGNO RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO	Cap.00006.14	15.750,00
IM20170000027	IMPEGNO RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO	Cap.00014.04	2.324,04
IM20170000028	IMPEGNO DI SPESA EX ART.38 C.3)	Cap.00014.04	12.599,64
IM20170000057	IMPEGNO SPESA BPE CONSIP BUONI PASTO 7	Cap.00006.19	4.186,40
IM20170000059	IMPEGNO SPESA BPE CONSIP BUONI PASTO 7	Cap.00014.20	3.839,48
IM20170000069	AFFIDAMENTO SERVIZIO MANUTENZIONE IMP.E ATTREZZATURE ANTINCENDIO ENTE 01.01.17-31.12.17-CIG 6676880FAA	2017 01-01 Cap.00001.04	3.047,31
IM20170000136	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	764,00
IM20170000169	IMPEGNO SERVIZIO PULIZIA/RIORDINO DEGLI AMBIENTI C/O CDR DAL 01.01.2017 AL 31.12.2017 - CIG 6290794F6B	2017 01-01 Cap.00012.05	17.895,33
IM20170000170	IMPEGNO SERVIZIO PULIZIA/RIORDINO DEGLI AMBIENTI C/O RSA DAL 01.01.2017 AL 31.12.2017 - CIG 6290794F6B	2017 01-01 Cap.00012.06	17.895,35
IM20170000195	IMPEGNO SPESA COMPENSO PRESIDENTE DI COMMISSIONE ESAMINATRICE 1 POSTO T.D. CAT.B3 AUTISTA ENTE CCNL EE.LL.	2017 01-02 Cap.00016.01	619,75
IM20170000196	IMPEGNO SPESA COMPENSO COMPONENTE DI COMMISSIONE ESAMINATRICE 1 POSTO T.D. CAT.B3 AUTISTA ENTE CCNL EE.LL.	2017 01-02 Cap.00016.01	516,45
IM20170000204	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	1.180,00
IM20170000208	IMPEGNO SPESA NOLEGGIO-TRASPORTO CASSONI PER SERVIZIO DI SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI ANNO 2017-CIG Z631E0E2E3	2017 01-01 Cap.00012.02	1.207,80
IM20170000280	IMPEGNO PER RAPPRESENTANZA E DIFESA ENTE TRIBUNALE ROMA-SEZ.LAVORO	2017 01-01 Cap.00007.05	29.046,70
IM20170000376	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	1.004,00
IM20170000379	IMPEGNO SPESA CORSO FORMAZIONE BLSD PER OPERATORI SANITARI RSA E CDR -CIG Z201ED26EB	2017 01-01 Cap.00005.01	1.870,00
IM20170000384	IMPEGNO SPESA PER SVOLGIMENTO CORSO ECM "EDUCARE IL CAREGIVER" PERS.LE DIP.TE -CIG ZC81E135FF	2017 01-01 Cap.00007.08	1.550,00
IM20170000385	IMPEGNO SPESA PER SVOLGIMENTO CORSO ECM "EDUCARE IL CAREGIVER" PERS.LE DIP.TE -CIG ZC81E135FF	2017 01-01 Cap.00014.14	1.550,00
IM20170000394	IMPEGNO SPESA PER RIMBOSO SPESE DI GIUDIZIO COME DA SENTENZA N.4519 DEL 2017 ACCERTAMENTO ICI 2009-2010-2011-DC.282/17	2017 01-01 Cap.00001.07	11.389,60
IM20170000429	LIQUIDAZIONE FT.NN.743-953-2240-3021-4477 CONSUMO ENERGIA ELETTRICA DICEMBRE 16/MAGGIO 17-N.U.503893029	2017 01-01 Cap.00007.03	34,42
IM20170000442	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	534,00
IM20170000464	DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 27.06.2017	2017 03-01 Cap.00022.01	2.479,64
IM20170000477	IMPEGNO PER ATTIVITA'CONTROVERSIA - OPPOSIZIONE DECRETO INGIUNTIVO N.8467/17 TRIBUNALE ROMA	2017 01-01 Cap.00007.05	4.681,27
IM20170000481	IMPEGNO SPESA PER APPROVAZIONE DEL PROGETTO PER LE ATTIVITA' SOCIO-RECREATIVE E CULTURALI PER L'ANNO 2017	2017 01-02 Cap.00017.01	7.529,63
IM20170000545	IMPEGNO SPESA INTERVENTO DI RIPRISTINO CORRETTA FUNZIONALITA' ALLARME PORTE DI ACCESSO RSA TOTI-CIG Z9C1F8B02D	2017 01-01 Cap.00001.04	549,00



Anno/impegno	Descrizione causale	Capitolo / Articolo	Totale residuo fine esercizio 2017
ANNI 2017 e precedenti			
IM20170000546	IMPEGNO SPESA TRAFFICO RICARICHE TELEFONI CELLULARI ENTE GIUGNO 17	2017 01-01 Cap.00007.01	268,40
IM20170000547	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	742,00
IM20170000553	IMPEGNO SPESA VERIFICA PERIODICA BIENNALE IMPIANTI MESSA A TERRA PALAZZINE ENTE -CIG ZAE1F8AD2F	2017 01-01 Cap.00001.04	854,00
IM20170000569	DEPOSITO CAUZIONALE RETTE RICOVERO PER AMMISSIONE IN CDR AVVENUTA IN DATA 28/07/2017	2017 03-01 Cap.00022.01	1.913,04
IM20170000572	IMPEGNO E LIQUIDAZIONE SPESE DI GIUDIZIO DI 1°GRADO COME DA SENTENZA N.3283/17 CORTE APPELLO ROMA IIa SEZ.LAVORO	2017 01-01 Cap.00007.05	2.467,81
IM20170000607	LIQUIDAZIONE FATT.N.921780006129 del 16/08/2017 CONSUMO ENERGIA ELETTRICA LUGLIO 17- N.U.503893029	2017 01-01 Cap.00007.03	14,76
IM20170000624	IMPEGNO SPESA PER ACQUISTO N.1 SMART CARD PER FIRMA DIGITALE	2017 01-01 Cap.00008.05	26,47
IM20170000693	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	1.086,00
IM20170000726	IMPEGNO SPESA PER INSTALLAZIONE SERVER E MIGRAZIONE DATI WINCOFIN7 1a CONFIGURAZIONE - CIG ZD02057C36	2017 01-01 Cap.00008.04	610,00
IM20170000727	IMPEGNO SPESA PER CONVERSIONE ULTIMO ANNO CONTABILE-TABELLE ANAGRAFICO E FINANZIARIO SU WINCOFIN7-CIG ZA92057C7C	2017 01-01 Cap.00008.04	1.098,00
IM20170000735	IMPEGNO RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 21.09.2017	2017 03-01 Cap.00022.01	1.913,04
IM20170000783	IMPEGNO SPESA PER FORNITURA DIVISE INVERNALI PER LE ESIGENZE DEGLI AUTISTI E PORTIERI DELL'ENTE. CIG Z1420E030C	2017 01-01 Cap.00012.01	2.697,42
IM20170000787	RSA MEDIANTE AMBULANZA AFFIDAMENTO 01.12.17-31.12.2019-CIG Z4B20DEBA2	2017 01-01 Cap.00015.03	100,00
IM20170000791	IMPEGNO SPESA SOSTITUZIONE COMMUTATORE RETE-GRUPPO ELETTROGENO QUADRO ELETTRICO COMPR.IST.LE -CIG Z8F213006A	2017 01-01 Cap.00001.03	6.710,00
IM20170000795	IMPEGNO RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 31.10.2017	2017 03-01 Cap.00022.01	2.479,64
IM20170000796	IMPEGNO RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 06.12.2017	2017 03-01 Cap.00022.01	1.913,04
IM20170000809	LIQUIDAZIONE FATT.N.921780006752 del 15/11/2017 CONSUMO ENERGIA ELETTRICA OTTOBRE 17- N.U.503893029	2017 01-01 Cap.00007.03	14,43
IM20170000838	IMPEGNO SPESE, BOLLI E COMMISSIONI BANCARIE	Cap.00007.06	1.068,00
IM20170000872	IMPEGNO RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE INFRUTTIFERO RETTE CDR INGRESSO AVVENUTO IN DATA 11.12.2017	2017 03-01 Cap.00022.01	2.867,70
IM20170000874	IMPEGNO SPESA PER ACQ.10 APPARECCHI TELEFONICI ALCATEL ANALOGICO PER CDR-SPESE IN ECONOMIA 01.11.17-19.12.17	2017 01-01 Cap.00008.01	268,40
IM20170000882	LIQUIDAZIONE FATT.N.921780006924 del 14/12/2017 CONSUMO ENERGIA ELETTRICA NOVEMBRE 17- N.U.503893029	2017 01-01 Cap.00007.03	14,43
IM20170000890	IMPEGNO FATT.N.921880000086 del 14/01/2018 CONSUMO ENERGIA ELETTRICA DICEMBRE 17- N.U.503893029	2017 01-01 Cap.00007.03	15,36
IM20170000935	IMPEGNO SPESA PREMIO INAIL REGOLAZIONE ANNO 2017 E AUTOLIQUIDAZIONE 2018	2017 03-01 Cap.00022.10	24,55

Anno/impegno	Descrizione causale	Capitolo / Articolo	Totale residuo fine esercizio 2017
<b>ANNI 2017 e precedenti</b>			
IM20170000936	ACCANTONAMENTO STRAORDINARIO E IND.TURNAZIONE SET-DIC.17 DA LIQUIDARE	2017 01-01 Cap.00014.04	209,60
IM20170000944	IMPEGNO SPESA INCARICO LEGALE REDAZIONE PARERE LEGALE PRO-VERITATE	2017 01-01 Cap.00007.05	4.377,36
IM20170000945	IMPEGNO IVA SU FATTURE FORNITORI SALDATE A FEBBRAIO 2018 -SPLIT PAYMENT L.190/14	2017 03-01 Cap.00022.14	17.817,13
IM20170000946	IMPEGNO SPESA PER RINNOVO CONTRATTO ENTI LOCALI PERSONALE DIPENDENTE E DIRIGENTE	2017 01-01 Cap.00006.01	5.500,00
IM20170000947	CONTRIBUTI EX CPDEL-INADEL PER RINNOVO CONTRATTO ENTI LOCALI PERSONALE DIPENDENTE E DIRIGENTE	2017 01-01 Cap.00006.04	1.600,00
IM20170000948	CONTRIBUTI INPDAP EX CPDEL SU INDENNITA' SOSTITUTIVA FERIE DIP.TE	2017 01-01 Cap.00006.04	434,22
IM20170000949	IRAP SU RINNOVO CONTRATTO ENTI LOCALI PERSONALE DIPENDENTE E DIRIGENTE	2017 01-01 Cap.00006.06	550,00
IM20170000950	IRAP SU INDENNITA' SOSTITUTIVA FERIE DIP.TE	Cap.00006.06	153,61
IM20170000951	IMPEGNO SPESA PER RINNOVO CONTRATTO ENTI LOCALI AL PERSONALE DIPENDENTE	2017 01-01 Cap.00006.08	400,00
IM20170000952	CONTRIBUTI INPDAP EX CPDEL-INADEL SU RINNOVO CONTRATTO ENTI LOCALI PERSONALE DIPENDENTE-UFF.PRESIDENZA	2017 01-01 Cap.00006.04	120,00
IM20170000953	IMPEGNO SPESA IRAP SU RINNOVO CONTRATTO ENTI LOCALI PERSONALE DIPENDENTE-UFF.PRESIDENZA	2017 01-01 Cap.00006.06	40,00
IM20170000954	CONTRIBUTI INPDAP SU FONDO EX ARTT.15 E 26	Cap.00006.16	22.500,00
IM20170000955	IRAP SU FONDO EX ARTT. 15 E 26 ENTI LOCALI	Cap.00006.18	7.800,00
IM20170000956	IMPEGNO SPESA PER COMPENSO OIV ANNO 2017	Cap.00007.09	6.000,00
IM20170000957	IMPEGNO SPESA PER RINNOVO CONTRATTO ENTI LOCALI PER PERSONALE DIPENDENTE E DIRIGENTE	2017 01-01 Cap.00009.01	3.000,00
IM20170000958	CONTRIBUTI INPDAP EX CPDEL-INADEL SU RINNOVO CONTRATTO ENTI LOCALI PERSONALE DIPENDENTE E DIRIGENTE	2017 01-01 Cap.00009.06	800,00
IM20170000959	IRAP SU RINNOVO CONTRATTO ENTI LOCALI PERSONALE DIPENDENTE E DIRIGENTE	2017 01-01 Cap.00006.06	150,00
IM20170000960	IMPEGNO SPESA PER RINNOVO CONTRATTO SANITA' PER PERSONALE DIPENDENTE	2017 01-01 Cap.00014.01	3.000,00
IM20170000961	IMPEGNO SPESA CONTRIBUTI INPDAP EX CPDEL-INADEL PER RINNOVO CONTRATTO SANITA'PER PERSONALE DIPENDENTE	2017 01-01 Cap.00014.05	1.000,00
IM20170000962	IRAP PER RINNOVO CONTRATTO SANITA' PER PERSONALE DIPENDENTE	2017 01-01 Cap.00014.07	180,00
IM20170000963	IRAP PER RINNOVO CONTRATTO SANITA' PER PERSONALE DIPENDENTE	2017 01-01 Cap.00006.06	80,00
IM20170000964	CONTRIBUTI INPDAP FONDO EX ARTT. 38 E 39	Cap.00014.15	3.662,01
IM20170000965	IRAP SU FONDO EX ARTT. 38 E 39 CCNL SANITA'	Cap.00014.17	989,60

<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2017 (b)</b>	<b>328.349,41</b>
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2017 E PRECEDENTI (a+b)</b>	<b>7.690.123,83</b>

Il Funzionario dell'Ufficio Bilancio  
( Dott.ssa Roberta Valli )





## *Relazione morale al Conto Consuntivo esercizio 2017*

### Sommario

#### **PREMESSA**

#### **1 - QUADRO GENERALE 2017**

#### **2 - LA GESTIONE DEI RESIDUI – *Analisi***

#### **3 - LA GESTIONE DELLA COMPETENZA**

#### **4 - ANALISI DEL RISULTATO DELLA GESTIONE DI CASSA**

#### **5 - STATO DEI CAPITALI**

#### **6 – ANALISI COMPARATA DELLA GESTIONE DELLA COMPETENZA PER GLI ANNI 2016 E 2017**

#### **7 – ATTIVITÀ SOCIALI E ISTITUZIONALI NELL'ANNO 2017**

#### **CONCLUSIONI**



## **PREMESSA**

L'art. 42 del R.D. 5 febbraio 1891, n. 99 "Approvazione dei regolamenti per l'esecuzione della legge sulle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza", prevede che al conto consuntivo si aggiunga la relazione sul risultato morale della gestione.

L'art. 43 dello stesso R.D. indica il seguente contenuto per la detta relazione:

*"1) far constare del modo onde sono avvenute le riscossioni e le spese;  
2) esporre la condizione finanziaria e morale della istituzione ed enti dalla medesima amministrati, le difficoltà superate, i criteri seguiti, i miglioramenti creduti opportuni. Al quale effetto saranno passati in esame le qualità delle rendite, i mezzi ed i modi di aumentarne la produttività e di semplificarne l'amministrazione, nonché la possibilità e la convenienza di mantenere, ridurre o sopprimere alcune spese".*

Il Conto Consuntivo non è, quindi, un "bilancio di esercizio" come quello redatto dalle aziende private ma, diversamente da questo, che tende a dimostrare l'utile e la perdita di esercizio, il Conto Consuntivo evidenzia il risultato amministrativo dell'esercizio.

La sua funzione è quella di rappresentare sinteticamente le risultanze della gestione, ponendo a confronto i dati di previsione, eventualmente modificati ed integrati a seguito di variazioni intervenute nel corso dell'anno, con quelli finali.

Nel documento in esame sono messi in evidenza i dati contabili relativi alla gestione dei residui attivi e passivi e di competenza e cassa.

Esso espone le entrate e le spese secondo la medesima articolazione del bilancio di previsione, tenendo conto delle unità elementari ed evidenziando per ciascuna di esse:

- a. la gestione dei residui degli anni precedenti ottenuta attraverso l'indicazione della consistenza dei residui iniziali ed un loro confronto con quelli finali;
- b. le entrate di competenza dell'anno previste, accertate, riscosse e rimaste da riscuotere;
- c. le spese di competenza previste, impegnate, pagate e rimaste da pagare;
- d. le movimentazioni di cassa avvenute nel corso dell'esercizio.

Nel documento si analizzeranno e confronteranno i dati relativi agli ultimi due esercizi finanziari e si esporrà una sintesi delle principali attività istituzionali e amministrative intraprese nel corso dell'esercizio.



## 1 - QUADRO GENERALE 2017

### Risultanze finali

#### 1. Conto finanziario

Riscossioni	€ 14.627.922,68	
Pagamenti	€ 7.833.760,67	
Avanzo di Cassa		+ € 6.794.162,01
Residui Attivi	€ 2.438.812,88	
Residui Passivi	€ 7.690.580,05	
Disavanzo dei Residui		- € 5.251.767,17
Avanzo di Amministrazione		+ € 1.542.394,84
		=====

#### 2. Conto economico-patrimoniale

- Attività netta Patrimoniale all'inizio dell'esercizio	€ 40.658.211,90
- Aumento come da Conto Economico	+ € 583.317,37
- Attività netta Patrimoniale alla fine dell'esercizio	€ 41.241.529,27
	=====

Come si evince dal quadro sopra riportato, la risultanza della gestione dell'esercizio finanziario 2017 ha registrato un complessivo avanzo di amministrazione di € **1.542.394,84**.

Il dato è in aumento rispetto a quello degli esercizi precedenti pur avendo proceduto alla progressiva eliminazione di residui attivi per i quali è stata verificata l'insussistenza della riscossione (vedi decreto n. 72/2018). Il tutto è dovuto alla gestione 2017 che ha registrato un avanzo di competenza pari a € 1.162.509,04. Di seguito l'analisi del risultato ottenuto.

## 2 - LA GESTIONE DEI RESIDUI – Analisi

### A – RESIDUI ATTIVI (anni 2016 e precedenti)

Lo sviluppo dei residui attivi nel corso dell'es. 2017 è stato il seguente:

Causale	Rimasti da riscuotere al 01.03.2017	Riscossi nel corso del 2017	Rimasti da riscuotere al 28.02.2018	Differenza
Entrate effettive ordinarie: fitti - rette e partite diverse	2.806.300,46	978.649,23	1.096.004,62	- 731.646,61
Entrate straordinarie	35.979,84	7.162,23	14.379,53	- 14.438,08
Movimento di capitali	0	0	0	0
Partite di Giro	677.098,53	1.525,03	557.319,54	- 118.253,96
TOTALI	3.519.378,83	987.336,49	1.667.703,69	- 864.338,65



Tra i residui attivi, relativi agli anni precedenti al 2016 e precedenti, accertati a fine esercizio per complessivi € 1.667.703,69, rappresentano ancora una componente importante alcuni crediti per fitti e rette, composti come di seguito:

- € 347.819,24 Soc. I.K.T.;
- € 192.043,56 Soc. San Antonio Analisi e Fisioterapia;
- € 28.659,82 Coop. Sociale S. Michele;
- € 38.378,88 Bar Furfaro Elisabetta;
- € 119.166,62 Soc. Cogem;
- € 370.758,45 relativi a rette degli ex ospiti sia della Casa di Riposo che della R.S.A.

Dei sopra indicati crediti si sta eseguendo un'approfondita analisi, anche attraverso l'intervento dei legali ai quali sono affidati gli incarichi di recupero degli stessi, al fine di individuarne l'effettivo grado di realizzazione trattandosi, per la gran parte, di crediti risalenti a diversi anni precedenti.

L'esito dell'analisi è tutt'ora incerto e, per quanto riscontrato sinora, è stato negativo in quanto la possibilità di un effettivo recupero è risultata pressoché nulla.

Procedendo con l'attività di progressiva cancellazione dal bilancio (già a partire dall'esercizio 2016 si è proceduto alla cancellazione di alcuni crediti dichiarati inesigibili con la Determina n. 269/16, il Decreto n. 67/17, il Decreto n. 104/17 e il Decreto n. 72/18) dei crediti per i quali verrà accertata la definitiva inesigibilità, si arriverà ad un risultato amministrativo del rendiconto che esporrà chiaramente la reale situazione finanziaria dell'Istituto.

Tornando all'analisi dei residui attivi si evidenzia che ulteriori € 14.379,53 si riferiscono a rimborsi vari e € 557.319,54 sono iscritti tra le partite di giro di cui € 539.631,10 riferiti al pignoramento presso terzi intervenuto da parte di Equitalia e attuato a seguito al contenzioso ICI contro il Comune di Roma. Equitalia, a fronte di tale pignoramento ha incamerato le seguenti somme inerenti a:

- per canoni di affitto e oneri accessori dovuti nel periodo maggio-agosto 2009 della Boscolo Hotel S.p.A. (già Esedra Gestioni Alberghiere s.r.l.) € 489.483,75;
- canoni di locazione giugno, luglio e agosto 2009 Poste Italiane S.p.A. € 34.761,45;
- somme disponibili su c/c postale intestato IRSM € 14.573,20;
- rimborso cartella n. 0972007038134 0359 INAIL non dovuta € 812,70;

E' bene evidenziare che l'Istituto Romano di San Michele, in seguito dell'impugnazione della cartella ICI da cui sono conseguiti i pignoramenti, ha ottenuto dapprima una sentenza favorevole emessa dalla C.T.P. di Roma - Sez. 32, in conseguenza della quale i provvedimenti notificati da Equitalia Gerit S.p.A. sono stati dichiarati nulli; quindi l'Istituto inoltrava ricorso in opposizione all'esecuzione avverso l'atto di pignoramento presso terzi promosso da Equitalia S.p.A. e avviato il relativo provvedimento volto al recupero delle somme incamerate impropriamente. L'Istituto, in seguito dell'annullamento dell'atto da parte della CTR di Roma, ha inoltre avviato domanda di cancellazione del debito iscritto a ruolo e inoltrato domanda di sgravio confermando la volontà di chiudere il contenzioso. Roma Capitale, da parte sua, ha invece presentato ricorso in cassazione e la Suprema Corte di Cassazione ha accolto il suo ricorso in opposizione.



Previo verifica della quantificazione delle somme incamerate da Roma Capitale tramite Equitalia, l'Istituto è oggi giunto alla definitiva sistemazione delle partite in bilancio (residui attivi € 539.631,10 per pignoramento Equitalia e residui passivi € 561.931,87 per pagamento cartelle ICI 1999-2002) attraverso adesione alla c.d. "rottamazione" presentata nel corrente mese di maggio.

## **B – RESIDUI PASSIVI**

Lo sviluppo dei residui passivi nel corso dell'es. 2017 è stato il seguente:

<i>Causale</i>	<i>Rimasti da pagare al 01.03.2017</i>	<i>Pagati nel corso del 2017</i>	<i>Rimasti da pagare al 28.02.2018</i>	<i>Differenza</i>
Spese effettive ordinarie: spese generali di amministrazione, spese generali di gestione, manutenzione, forniture, ecc.	1.672.718,77	677.973,01	786.060,87	- 208.684,89
Spese straordinarie	474.566,71	1.342,78	467.337,49	- 5.916,44
Movimento di capitali	5.173.123,20	12.939,08	5.160.184,12	0
Partite di Giro	1.061.224,64	37.756,45	948.191,94	- 75.276,25
<b>TOTALI</b>	<b>8.381.663,32</b>	<b>730.011,32</b>	<b>7.361.774,42</b>	<b>- 289.877,58</b>

Tra i residui passivi, impegnati a fine esercizio per complessivi € 7.361.774,42, assume sempre più particolare rilevanza l'accantonamento, al titolo II "movimento di capitali", di € 5.160.184,12 relativo al reimpiego delle somme derivanti dalla vendita di una unità immobiliare, avvenuta nel 2008, vincolate con delibera n.173/2008.

Pertanto, risultano impegnate al Residuo Passivo proveniente dal bilancio dell'esercizio finanziario 2008 le somme destinate a:

- lavori locali mensa Toti (delib. n. 373/14)	€	8.016,50
- progettazione e dir.lavori facciate Toti (delib. 93/15)	€	27.279,20
- coord.sicurezza lavori facciate Toti (delib. 107/15)	€	3.806,40
- intervento di recupero delle facciate palazzina Toti (decr.223/16)	€	869.503,86
- somme da destinare lavori palazzina Toti (delib. n. 173/08)	€	3.794.300,78
- somme da destinare ulteriori lavori comprens. (delib. n. 173/08)	€	457.277,38

La restante somma di € 2.201.590,30 è composta per € 561.931,87 per accantonamento imposte ICI di cui alla cartella sopra riportata, per € 330.000,00 quale fondo accantonamento per svalutazione crediti, per € 365.822,10 per spese diverse e per € 943.836,33 tra le partite di giro per depositi cauzionali infruttiferi da restituire.



### 3 - LA GESTIONE DELLA COMPETENZA

#### A – ENTRATA

Lo sviluppo delle entrate di competenza dell'esercizio 2017 è stato il seguente:

<i>causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Accertati al 31.12.2017</i>	<i>Riscossi al 28.02.2018</i>	<i>Rimasti da riscuotere al 28.02.2018</i>
Entrate effettive ordinarie: fitti, rette e partite diverse	7.269.450,45	7.341.656,96	6.572.965,29	768.691,67
Entrate straordinarie	19.000,00	20.200,00	20.200,00	0
Movimento di capitali	0	0	0	0
Partite di Giro	1.842.098,46	1.232.750,84	1.230.333,32	2.417,52
<b>TOTALI</b>	<b>9.130.548,91</b>	<b>8.594.607,80</b>	<b>7.823.498,61</b>	<b>771.109,19</b>

Il bilancio di previsione dell'esercizio 2017 presenta l'ammontare di entrate accertate al titolo I° - "Entrate effettive", corrispondente alle attività ordinarie e straordinarie, al netto del movimento di capitali e delle partite di giro, pari ad € 7.361.856,96.

#### B – USCITA

Lo sviluppo delle uscite di competenza dell'esercizio 2017 è stato il seguente:

<i>causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Impegnati al 31.12.2017</i>	<i>Pagati al 28.02.2018</i>	<i>Rimasti da pagare al 28.02.2018</i>
spese effettive ordinarie: spese generali di amministrazione, spese generali di gestione, manutenzione, forniture, ecc.	6.886.149,10	6.184.465,04	5.896.189,24	288.275,80
Spese straordinarie	210.000,00	14.882,88	6.217,05	8.665,83
Movimento di capitali	0	0	0	0
Partite di Giro	1.842.098,46	1.232.750,84	1.201.343,06	31.407,78
<b>TOTALI</b>	<b>8.938.247,56</b>	<b>7.432.098,76</b>	<b>7.103.794,35</b>	<b>328.349,41</b>

L'ammontare di uscita impegnate al titolo I° - "Uscite effettive" corrispondente alle spese ordinarie e straordinarie, al netto del movimento di capitali e delle partite di giro, è pari a € 6.199.347,92 con un avanzo nella gestione di competenza di € 1.162.509,04.





## C - SINTESI SUI DATI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

I principali movimenti registrati nel corso dell'esercizio 2017 che hanno determinato il risultato di gestione sono stati:

1. nella parte **"Entrate Effettive"**, rispetto al dato previsto si è verificato:

### nelle entrate ordinarie

- a) minori entrate per € 67.452,50 di cui
  - € 67.325,46 per rette da R.S.A. e Casa di Riposo dovuto alla media delle presenze inferiore rispetto al previsto (dato medio delle presenze della C.d.R. n.36 ospiti rispetto a n. 37 complessivamente previsti e dato medio delle presenze della R.S.A. n. 38 ospiti rispetto a n. 40 complessivamente previsti);
  - € 127,04 per minori interessi attivi su c/c;
- b) maggiori entrate per € 139.659,01 dovute all'incameramento di rimborsi vari da privati e dei rimborsi assicurativi;

### entrate straordinarie

- a) maggiore entrate per € 1.200,00 per oblazioni per riprese cinematografiche;

2. nella parte **"Uscite Effettive"**, rispetto al dato previsto si è verificato:

### nelle uscite ordinarie

- a) una minore spesa di € 704.584,06 come di seguito evidenziata

- spese patrimoniali	€	31.394,80
- spese pers.le amm.vo, uff.presid. e incarichi	€	217.160,95
- spese varie di amministrazione	€	131.472,42
- mobili, attrezzi e serv. inform.	€	58.123,19
- spese per pers.le e incarichi Casa di Riposo	€	20.084,71
- spese vitto assistiti e aventi diritto	€	51.536,01
- spese illuminazione e riscaldamento Toti	€	82.885,54
- spese corredo, lavanderia e pulizia locali	€	29.542,81
- spese varie per la Casa di Riposo	€	21.251,58
- spese per pers.le e incarichi R.S.A.	€	41.566,61
- spese varie per la R.S.A.	€	19.565,38

### nelle uscite straordinarie

- a) una minore spesa di € 166.125,91 di cui
  - € 12.107,86 spese straordinarie varie;
  - € 18.009,26 fondo progetto assistenza ospiti;
  - € 96.607,44 fondo svalutazione crediti;

il fondo di riserva originariamente di € 42.301,35 è stato utilizzato per soli € 2.900,00.



Nel Titolo II – Movimento di Capitali – competenza - nel corso dell'esercizio, non si è registrato alcun movimento.

Il Titolo III – Partite di Giro – parte Entrata e parte Uscita pareggia per l'importo di € 1.232.750,84.

#### **4 - ANALISI DEL RISULTATO DELLA GESTIONE DI CASSA**

Il quadro riassuntivo della gestione di cassa per l'esercizio finanziario 2017 (01.01.2017-28.02.2018) trasmesso dal Tesoriere dell'Ente Banca di Credito Cooperativo di Roma evidenzia un avanzo di cassa a fine esercizio 2017 + **€ 6.794.162,01**.

Il risultato di cassa è in aumento rispetto al precedente esercizio finanziario 2016 che si è chiuso con un avanzo di € 5.817.087,58, in quanto risultano ancora accantonati al titolo III - partite di giro - € 815.000,00 per depositi cauzionali infruttiferi di due contratti di affitto della Boscolo Hotel S.p.A.

Al 28 febbraio 2018, sull'esercizio 2017 sono stati emessi Mandati di Pagamento dal n. 1 al n. 1581 - e Reversali d'Incasso dal n. 1 al n. 1973 - comprendenti le regolarizzazioni degli incassi registrati sul conto di tesoreria.

La situazione contabile al 28 febbraio 2018 risulta essere:

Avanzo di cassa es. 2016	+ €	5.817.087,58
Totale Reversali emesse	+ €	8.810.835,10
Totale Mandati emessi	- €	7.833.760,67
Avanzo di cassa al 28/02/18	+ €	6.794.162,01

Tra i residui attivi, alla data del 28 febbraio 2018, risultano ancora da incassare per crediti relativi alla sola competenza 2017:

- a) € 267.895,92 per saldo affitti da privati e da enti pubblici (ASL RM2 e Roma Capitale);
- b) € 487.213,10 per rette anno 2017 relative al "contributo retta ospiti" fatturato a Roma Capitale per gli ospiti della Casa di Riposo e della R.S.A.;
- c) € 117.096,00 per fatture "quota sanitaria" rette ospiti R.S.A. anno 2017 emesse in favore della ASL RM;
- d) € 122.381,30 per rette anno 2017 da privati ospiti della Casa di Riposo e della R.S.A.;

Allo stato attuale solo parte dei suddetti crediti risultano incassati; in particolare sono stati incassati tutti i crediti da ASL RM2 derivanti dalle fatture R.S.A e da Roma Capitale derivanti dagli affitti, parte dei crediti da Roma Capitale derivanti dalle fatture per i contributi retta della R.S.A. e della C.d.R.. Rimangono da incassare € 124.458,12 da Roma Capitale e gran parte dei crediti derivanti dagli affitti e dalle rette da privati.





## 5 - STATO DEI CAPITALI

Nello Stato dei Capitali si evidenzia un valore attuale delle attività nette patrimoniali di € 41.241.529,270 aumentato rispetto all'esercizio 2016 di € 583.317,37 derivante dal risultato del conto economico.

Di altro non c'è molto da rilevare se non le consuete rettifiche intercorse durante l'anno al valore dei "mobili, attrezzi ed arredi" sulla base sia di quanto rinnovato sia delle quote di ammortamento applicate con i criteri di legge.

Il valore indicato degli "oggetti preziosi e d'arte" è stato riconfermato, in quanto non è ancora stata effettuata una rivalutazione di tutti i beni preziosi e d'arte di proprietà dell'Ente.

Il principio contabile di riferimento secondo il quale l'Istituto ha valorizzato gli immobili è stato l'imponibile ai fini ICI determinato secondo le indicazioni della Legge n. 413/91 che specifica anche il criterio di applicazione delle rendite catastali degli immobili collocati in prossimità dei centri storici (art. 11). Tale principio interpreta quanto previsto dal regolamento di contabilità annesso al Regio Decreto n. 99 del 1891 da adottarsi per la redazione del Conto Consuntivo delle IPAB.

## 6 – ANALISI COMPARATA DELLA GESTIONE DELLA COMPETENZA PER GLI ANNI 2016 E 2017

Al fine di consentire una più completa e corretta analisi dei risultati di gestione ottenuti nell'esercizio 2017, tenuto conto del periodo commissariale protrattosi anche negli esercizi 2016 e 2017 e dei possibili impatti dello stesso sulla gestione dell'Istituto, si fornisce anche un riepilogo della gestione della competenza 2016 ed una analisi comparata con il 2017, effettuando un raffronto essenziale riguardante le spese impegnate e le entrate accertate per i due esercizi finanziari relativamente alle principali voci di bilancio.

### Riepilogo della gestione della competenza 2016

Lo sviluppo delle entrate di competenza dell'esercizio 2016 è stato il seguente:

<i>causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Accertati al 31.12.2016</i>	<i>Riscossi al 28.02.2017</i>	<i>Rimasti da riscuotere al 28.02.2017</i>
Entrate effettive ordinarie: fitti, rette e partite diverse	7.461.461,45	7.147.550,21	5.996.883,49	1.150.666,72
Entrate straordinarie	14.726.000,00	27.055,94	19.893,71	7.162,23
Movimento di capitali	0	0	0	0
Partite di Giro	2.639.132,53	2.088.170,73	2.086.428,22	1.742,51
<b>TOTALI</b>	<b>24.826.593,98</b>	<b>9.262.776,88</b>	<b>8.103.205,42</b>	<b>1.159.571,46</b>



Lo sviluppo delle uscite di competenza dell'esercizio 2016 è stato il seguente:

<i>causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Impegnati al 31.12.2016</i>	<i>Pagati al 28.02.2017</i>	<i>Rimasti da pagare al 28.02.2017</i>
spese effettive ordinarie: spese generali di amministrazione, spese generali di gestione, manutenzione, forniture, ecc.	7.446.938,49	6.962.748,41	6.223.521,67	739.226,74
Spese straordinarie	15.466.851,42	345.348,09	13.749,86	331.598,23
Movimento di capitali	0	0	0	0
Partite di Giro	2.639.132,53	2.088.170,73	1.229.093,50	859.077,23
<b>TOTALI</b>	<b>25.552.922,44</b>	<b>9.396.267,23</b>	<b>7.466.365,03</b>	<b>1.929.902,20</b>

- totale delle entrate accertate al titolo I° - "Entrate effettive" (entrate effettive ordinarie e straordinarie, al netto del movimento di capitali e delle partite di giro) pari ad € 7.174.606,15;
- totale delle spese impegnate al titolo I° - "Uscite effettive" (spese effettive ordinarie e straordinarie, al netto del movimento di capitali e delle partite di giro) pari a € 6.199.347,92;
- un disavanzo nella gestione di competenza di € 133.490,35.

### **Riepilogo della gestione della competenza 2017**

Lo sviluppo delle entrate di competenza dell'esercizio 2017 è stato il seguente:

<i>causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Accertati al 31.12.2017</i>	<i>Riscossi al 28.02.2018</i>	<i>Rimasti da riscuotere al 28.02.2018</i>
Entrate effettive ordinarie: fitti, rette e partite diverse	7.269.450,45	7.341.656,96	6.572.965,29	768.691,67
Entrate straordinarie	19.000,00	20.200,00	20.200,00	0
Movimento di capitali	0	0	0	0
Partite di Giro	1.842.098,46	1.232.750,84	1.230.333,32	2.417,52
<b>TOTALI</b>	<b>9.130.548,91</b>	<b>8.594.607,80</b>	<b>7.823.498,61</b>	<b>771.109,19</b>



Lo sviluppo delle uscite di competenza dell'esercizio 2017 è stato il seguente:

<i>causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Impegnati al 31.12.2017</i>	<i>Pagati al 28.02.2018</i>	<i>Rimasti da pagare al 28.02.2018</i>
spese effettive ordinarie: spese generali di amministrazione, spese generali di gestione, manutenzione, forniture, ecc.	6.886.149,10	6.184.465,04	5.896.189,24	288.275,80
Spese straordinarie	210.000,00	14.882,88	6.217,05	8.665,83
Movimento di capitali	0	0	0	0
Partite di Giro	1.842.098,46	1.232.750,84	1.201.343,06	31.407,78
<b>TOTALI</b>	<b>8.938.247,56</b>	<b>7.432.098,76</b>	<b>7.103.794,35</b>	<b>328.349,41</b>

- totale delle entrate accertate al titolo I° "Entrate effettive" (entrate effettive ordinarie e straordinarie, al netto del movimento di capitali e delle partite di giro) pari ad € 7.361.856,96.
- totale delle spese impegnate al titolo I° "Uscite effettive" (spese effettive ordinarie e straordinarie, al netto del movimento di capitali e delle partite di giro) pari a € 7.003.311,36;
- avanzo della gestione di competenza di € 1.162.509,04.

Il positivo risultato amministrativo dell'anno 2017 è stato dovuto soprattutto al reiterarsi della fase commissariale che, con il prolungarsi dell'incertezza sulla stabilità gestionale per l'intero anno, non ha consentito di veicolare l'azione amministrativa sulla "mission istituzionale".

Solo a fine 2017, con la nuova nomina dell'attuale Commissario Straordinario il quale, successivamente, ha proceduto alla nomina del Segretario Generale per un triennio, l'instabilità è venuta meno e allo stato attuale, l'Istituto sta procedendo alla graduale riorganizzazione con possibilità di sviluppi futuri nel campo dell'assistenza socio-sanitaria.

Analizzando i valori complessivi espressi a consuntivo dalla gestione della competenza degli esercizi 2016 e 2017 non appaiono differenze sostanziali, poiché entrambi si attestano su un ammontare totale fra gli 8,5 e gli 8,0 milioni di euro, mentre per quanto riguarda il risultato di gestione avanzo/disavanzo si è passati dal minimale disavanzo di gestione del 2016 al sostanzioso avanzo del 2017.

Visto quanto sopra, di seguito si approfondisce nel dettaglio lo sviluppo delle principali spese impegnate e delle entrate accertate nei due esercizi, così da poter valutare e argomentare più attentamente l'impatto finanziario sulla gestione commissariale pluriennale.



**DETTAGLIO DELLE PRINCIPALI SPESE RIFERITE AGLI ESERCIZI 2016 e 2017**

	<b>ANNO 2016</b>	<b>ANNO 2017</b>
Personale di Amministrazione	1.622.510,78	1.433.409,51
Personale di Assistenza C.d.R.	(1) 824.380,75	835.730,53
Personale di Assistenza R.S.A.	(2) 953.505,19	958.382,57
Spese varie di gestione amministrazione	(3) 2.573.366,69	(6) 2.108.458,93
Spese varie di gestione C.d.R.	(4) 547.372,72	(7) 433.917,15
Spese varie di gestione R.S.A.	(5) 421.690,37	(8) 383.221,43
Accantonamento fondo svalutazione crediti	330.000,00	--

- (1) Di cui € 52.992,16 per spese assistenza integrativa;  
(2) Di cui € 79.719,65 per spese assistenza integrativa;  
(3) Di cui € 1.554.916,42 per imposte e tasse e € 286.638,85 per spese di illuminazione e riscaldamento;  
(4) Di cui € 145.811,73 per spese di illuminazione e riscaldamento;  
(5) Di cui € 72.905,87 per spese di illuminazione e riscaldamento.  
(6) Di cui € 1.221.942,87 per imposte e tasse e € 227.146,68 per spese di illuminazione e riscaldamento;  
(7) Di cui € 83.311,85 per spese di illuminazione e riscaldamento;  
(8) Di cui € 41.655,93 per spese di illuminazione e riscaldamento.

Per quanto riguarda il personale la spesa nel 2017 è stata ridotta di € 189.101,27.

Il risparmio è dovuto alla mancata copertura della prevista figura del Direttore Amministrativo, di cui alla procedura selettiva indetta con decreto n. 137/2016 e revocata con decreto n. 325/2017, oltre che della mancata retribuzione del Presidente (funzioni ricomprese nella nomina commissariale senza compenso o indennità per 10 mesi);

Per quanto riguarda le spese varie di gestione (sia dell'amministrazione che della Casa di Riposo e RSA) nel 2017, possiamo evidenziare una riduzione di € 113.455,57 per le spese varie di gestione della C.d.R. e di € 38.468,94 le spese varie di gestione dalla R.S.A. per effetto di una politica di razionalizzazione della spesa per beni e servizi (materiale sanitario, lavanderia, etc.), di € 332.973,55 per minori imposte e tasse e di € 135.241,99 per le spese di illuminazione e riscaldamento relative all'intero Comprensorio Istituzionale.

Inoltre non si è proceduto all'accantonamento del "fondo svalutazione crediti" in quanto, con decreto n. 72/2018, a seguito di un'attenta analisi di ricognizione dei residui attivi e passivi, si è proceduto alla cancellazione di parte dei crediti risultati "inesigibili" e nel bilancio di previsione 2018 è stato previsto un fondo svalutazione crediti di € 965.000,00 sufficiente a bilanciare i crediti presumibilmente inesigibili ancora iscritti in bilancio.



**DETTAGLIO DELLE ENTRATE RIFERITE AGLI ESERCIZI 2016 e 2017**

	<b>ANNO 2016</b>	<b>ANNO 2017</b>
Fitti da privati	4.017.915,36	4.270.140,52
Fitti da ASL RM2	820.711,80	861.747,84
Fitti da Roma Capitale	94.634,00	136.636,00
Rette C.D.R.	479.248,71	487.241,39
Rette R.S.A.	1.425.798,18	1.382.253,99
Rimborsi vari e recuperi	336.298,10	217.598,43

Nell'anno 2017, rispetto all'anno 2016, si sono verificate variazioni in termini positivi (maggiori entrate) per quanto riguarda gli affitti da privati in quanto:

- il contratto di affitto con Roma Capitale per il centro di Il accoglienza è passato da € 7.000,00 mensili a € 14.000,00 dal mese di luglio 2017;
- dal mese di gennaio 2017 è entrato in vigore un nuovo contratto di locazione per € 96.000,00 annui e da aprile 2017 entrato in vigore un ulteriore nuovo contratto di locazione per € 126.000,00 annui;

Le differenze nelle entrate per rette derivano sostanzialmente dalle presenze effettive registrate nel corso degli anni 2016 e 2017:

- la media delle presenze della C.d.R. è stata di n. 34 ospiti nel 2016 e n. 36 ospiti nel 2017;
- la media delle presenze della R.S.A. è stata di n. 39 ospiti nel 2016 e n. 38 ospiti nel 2017;

**7 - ATTIVITÀ SOCIALI E ISTITUZIONALI NELL'ANNO 2017**

E' necessario contestualizzare la relazione morale nell'ambito dell'evoluzione avvenuta e tuttora in corso in capo all'Istituto Romano di San Michele con particolare riguardo agli eventi dell'anno 2017 che ha visto il proseguimento del Commissariamento dell'Ente nel corso dagli ultimi due anni in conseguenza della DGR n. 53/2016, DGR n. 359/2017 e successiva DGR n. 911/2017, con le quali la Regione Lazio ha disposto il commissariamento dell'Ente fino al 30 ottobre 2018.

Con ulteriori Decreti del Presidente della Regione Lazio n. T00031 del 04 marzo 2016 e n. T00089 del 25 maggio 2017, è stato dapprima nominato Commissario Straordinario dell'Istituto Romano di San Michele, il Dott. Riccardo Casilli fino al 30 giugno 2017, con i poteri inerenti l'ordinaria e straordinaria amministrazione, che lo Statuto dell'Istituto attribuisce al Presidente ed al Segretario Generale. L'incarico per effetto della "prorogatio" si è concluso il 14 agosto 2017.

Con Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00151 del 18 agosto 2017 è stato nominato l'Avv. Elisabetta Maria Rita Longo nelle funzioni di Commissario Straordinario fino al 30 settembre 2017 con il compito di garantire il corretto e regolare svolgimento delle funzioni di competenza dell'IPAB Istituto Romano di San Michele, di cui all'articolo 1 dello Statuto vigente, secondo modelli organizzativi e





gestionali che assicurino adeguata economicità, efficacia ed efficienza e garantire lo svolgimento dell'ordinaria e straordinaria amministrazione dell'Ente.

L'effettivo insediamento dell'Avv. Elisabetta Maria Rita Longo nelle funzioni di Commissario Straordinario è avvenuto in data 12 settembre 2017 con Decreto n. 255/2017.

Con successivo Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00173 del 13 ottobre 2017 l'incarico di Commissario Straordinario conferito all'Avv. Elisabetta Maria Rita è stato prorogato fino al 31 ottobre 2017.

Con ulteriore Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00200 del 07 novembre 2017 – pubblicato sul BURL n. 91 del 14 novembre 2017 – è stato nominato Commissario Straordinario dell'IPAB Istituto Romano di San Michele il Dott. Domenico Alessio dalla data di pubblicazione fino al 31 dicembre 2017 "al fine di garantire l'ordinaria e straordinaria amministrazione";

L'insediamento del Dott. Domenico Alessio nelle funzioni di Commissario Straordinario è avvenuto in data 14 novembre 2017, con Decreto n. 371/2017.

Per consentire il regolare svolgimento delle correnti attività istituzionali, considerato che dal mese di marzo 2016 risulta vacante la figura del Segretario Generale, il cui ruolo è stato ricoperto dai Commissari Regionali pro-tempore, preso atto delle note della Direzione Regionale attività di controllo e coordinamento delle Funzioni di Vigilanza, prot. n. 9031/2017, n. 9185/2017 e n.9440/2017, in merito all'impossibilità del Commissario Straordinario a continuare ad espletare anche le funzioni del Segretario Generale, il Dott. Domenico Alessio ha ritenuto dover dare esecuzione alle disposizioni contenute nelle suindicate note, nelle more della conclusione della procedura pubblica per l'affidamento dell'incarico di Segretario Generale dell'Istituto Romano di San Michele, indetta con Decreto n. 280/2017; pertanto, con Decreto n. 390 del 5 dicembre 2017, conformemente a quanto previsto dall'art. 8 dell'attuale Statuto dell'Ente, ha attribuito la funzione sostitutiva di Segretario Generale, prevista in caso di assenza o impedimento, al Funzionario del Personale, Sig.ra Silvana Cianfarani.

Successivamente con Deliberazione di Giunta n. 911 del 21 dicembre 2017, la Regione Lazio ha disposto la proroga del Commissariamento dell'Istituto Romano di San Michele fino al 30 ottobre 2018 e con Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00049 del 5 febbraio 2018, pubblicato sul BURL n. 11 del 6 febbraio 2018, ha nominato il Dott. Domenico Alessio quale Commissario Straordinario dell'Istituto Romano di San Michele fino al 30 ottobre 2018.

Il Commissario Straordinario pro-tempore, con proprio Decreto n. 57 del 14.03.2018, ha affidato l'incarico triennale di Segretario Generale al Dott. Claudio Panella che riveste anche il ruolo di Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.

E' opportuno richiamare in questa sede la relazione sui risultati di gestione 2016 predisposta dal precedente Commissario Straordinario che ha fornito un resoconto sintetico delle attività realizzate e dei risultati concreti raggiunti dall'Istituto nel corso del 2016, come attuazione degli Obiettivi strategici e organizzativi stabiliti dal Piano delle attività dell'Istituto adottato con Decreto n. 165/2016

L' "Atto di indirizzo e il Piano di attività dell'Istituto 2016 con obiettivi assegnati ai Dirigenti, alle A.P. ed alle P.O. ai fini del riconoscimento della retribuzione di risultato 2016", contenente gli indirizzi politico-amministrativi emanati per il 2016 dal Commissario Straordinario pro-tempore in qualità di Presidente, che sono stati a loro volta declinati in Obiettivi operativi assegnati per il 2016 alle varie strutture, secondo le competenze e le risorse attribuite come da "Piano delle attività dell'Istituto 2016", ponendo particolare riguardo al ruolo di responsabilità dei Dirigenti e dei funzionari titolari di A.P. e P.O., in modo coerente e correlato al PTPC 2016-2018.

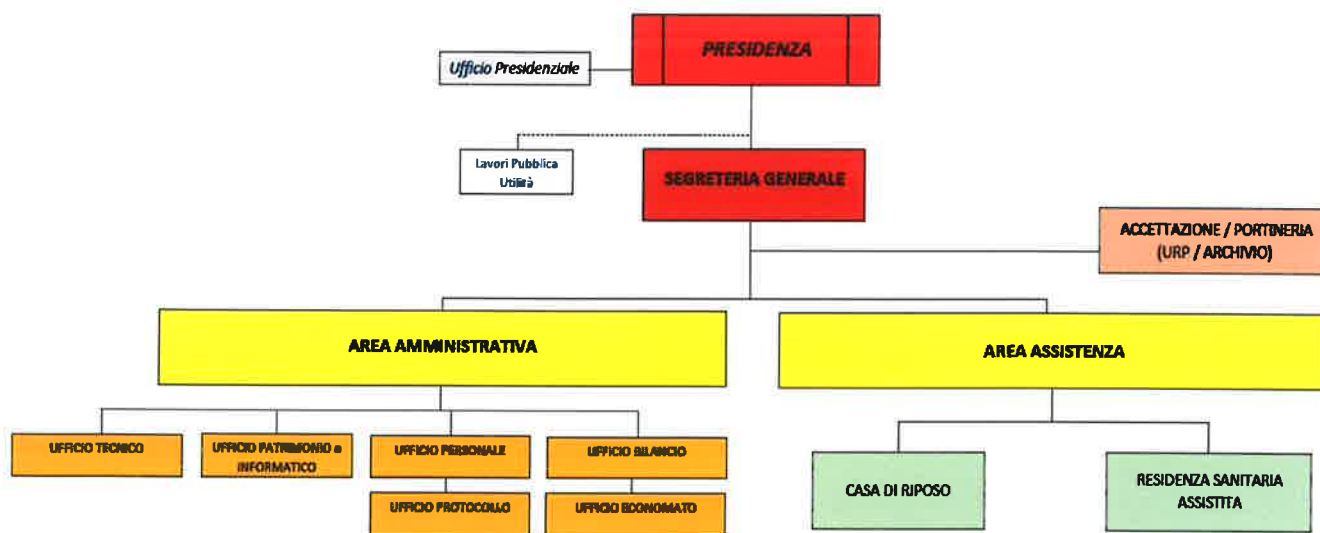


Il Piano di attività dell'Istituto 2016 ha costituito una delle principali leve per ricondurre la gestione dell'Istituto in un regime ordinario corretto, organico ed efficace ed è stato elaborato e gestito come primo esperimento di "Piano della Performance", sia in termini di contenuti strategico-operativi – delineando una visione organica, trasparente e sfidante della "governance" dell'Istituto – che di coinvolgimento delle strutture organizzative e del personale (dirigenti, responsabili di servizio/ufficio e comparto), consentendone una forte e reale responsabilizzazione e valorizzazione.

Gli indirizzi sono stati a loro volta declinati in Obiettivi operativi assegnati per il 2016 e, con successivo decreto n. 404/2017 rinnovati per l'anno 2017, alle varie strutture, secondo le competenze e le risorse precedentemente attribuite, ponendo ancora particolare riguardo al ruolo di responsabilità dei Dirigenti e dei funzionari titolari di A.P. e P.O., in modo coerente e correlato al rinnovato PTPC 2017-2019 (adottato con decreto n. 180/2017, in modo da assicurare un raccordo, in termini di merito, di modalità e tempi attuativi, fra le attività previste nei documenti programmatici dell'Ente.

Tali risultati sono stati ottenuti attraverso le risorse finanziarie e umane previste e in questa sede rendicontate; le risorse umane sono quelle rese disponibili dalla vigente dotazione organica ad organigramma immutato come di seguito rappresentato.

#### **Organizzazione dell'Istituto Romano di San Michele**





### **Finalità istituzionali**

L'IRSM ha lo scopo di ricoverare, mantenere ed assistere persone anziane d'ambo i sessi di età superiore ai 65 anni, autosufficienti e non autosufficienti, potendo accogliere presso le proprie strutture anche persone di età inferiore ai 65 anni, che versino in condizione di particolare stato di bisogno, da valutarsi volta per volta. Nei limiti delle proprie capacità finanziarie e previa autorizzazione della Giunta regionale del Lazio, l'Istituto può attivare anche altre forme di assistenza, a favore di altre categorie di persone. La struttura pertanto è progettata ed autorizzata per poter accogliere fino a 120 utenti autosufficienti e non autosufficienti organizzati in due nuclei di 20 utenti di R.S.A. e due nuclei di 40 utenti di Casa di Riposo, mentre in termini logistici è costituita da un edificio sito in un vasto comprensorio con giardini e ampi spazi interni.

Possono essere accolti nell'Istituto, in ragione dei posti disponibili e previo possesso dei requisiti:

- a) Gli anziani che versano la retta mensile di ricovero, nella misura stabilita dall'Istituto;
- b) Gli anziani che godono di una pensione o indennità, comunque denominata, ma sprovvisti di altri mezzi di sostentamento, purché versino nelle casse dell'Istituto non meno di  $\frac{3}{4}$  della pensione o indennità, fino a concorrenza della retta ordinaria;
- c) Gli anziani per i quali la retta mensile è versata in tutto o in parte da pubbliche amministrazioni o da enti morali;
- d) Gli anziani privi di mezzi di sostentamento, nei limiti delle disponibilità dell'Istituto, accertate annualmente, anche sulla base dell'equilibrio economico-finanziario dei suoi bilanci.

Il regolamento stabilisce le norme per il ricovero e le dimissioni degli anziani e le garanzie per il pagamento delle rette. Le rette sono determinate tenendo conto delle diverse categorie di anziani ospitati. È vietata qualsiasi disparità nel trattamento dei ricoverati, siano ammessi a pagamento o gratuitamente.

Inoltre, per un maggior dettaglio sui servizi erogati e sull'organizzazione delle due strutture di assistenza, si rinvia alle rispettive carte dei servizi.

**La Casa di Riposo "Toti"** è una struttura residenziale dell'IRSM che offre ospitalità permanente a persone anziane di ambo i sessi in condizione psicofisiche di autosufficienza o di parziale non autosufficienza. La Casa di Riposo fornisce prestazioni di tipo alberghiero, nonché servizi specifici a carattere socio- assistenziale e interventi culturali e ricreativi per promuovere la vita comunitaria e di relazione. La Casa di Riposo non è una struttura sanitaria, pertanto, l'accoglimento nella struttura residenziale non implica l'obbligo di custodia dell'ospite ma solo l'impegno per l'ospitalità, il vitto e i servizi previsti in base al regolamento. Pur attivando ogni cura ed attenzione nell'ambito assistenziale e tutelare, la Casa di Riposo non può adottare misure coercitive, contenitive o in ogni modo limitative della libertà personale degli ospiti. Gli ospiti sono liberi di allontanarsi in qualsiasi momento, salvo il rispetto delle regole di convivenza. Le cure di medicina generica, specialistica, riabilitativa e le prescrizioni di farmaci sono - assicurate nei limiti di quanto erogabile dal S.S.N.





**La RSA "Toti"** con livello di accreditamento per l'intensità assistenziale di medio livello (livello B), fornisce prestazioni nell'area della senescenza riferite a persone anziane con totale o prevalente limitazione della propria autosufficienza, portatori di patologie geriatriche e neurologiche stabilizzate. Sono esclusi i pazienti con patologie psichiatriche. La RSA è organizzata in due nuclei di 20 posti ciascuno per un totale di 40 posti letto ed è inserita nell'ambito di una struttura residenziale (Casa di Riposo). Gli ospiti della RSA vengono periodicamente valutati da una unità valutativa territoriale che provvede alla conferma del ricovero ovvero alla dimissione dell'ospite.

Gli obiettivi principali in linea con i principi fondamentali trovano continuità nelle due strutture di assistenza e possono così essere riassunti:

- favorire il benessere psico-fisico, sviluppando le capacità funzionali residue dell'anziano, attraverso progetti assistenziali individuali (P.A.I.) che permettono di elevare la qualità di vita dell'ospite;
- garantire personale socio-sanitario ed assistenziale altamente motivato e qualificato, con un livello di umanità indispensabile per offrire un servizio di alta qualità;
- presenza all'interno della struttura degli spazi funzionali e ricreativi idonei e necessari per rendere utile e piacevole il soggiorno degli ospiti.

L'accesso alla struttura di persone non autosufficienti, in regime di convenzione, richiede l'attivazione di un percorso valutativo della persona che viene effettuato dall'Unità Valutativa Multidimensionale della ASL RM2 (ex RMC).

### **Attività socio-assistenziali**

Attualmente sono presenti in RSA 39 ospiti e in Casa di Riposo 37 ospiti.

Per quanto attiene i requisiti richiesti per la RSA dal DCA n. 00090 allegato 2 del 2010, alla data odierna tutti i requisiti richiesti per la RSA sono stati soddisfatti.

Sempre in riferimento al DCA n. 00090 allegato 2 del 2010 alcuni dei criteri per l'accreditamento non sono applicabili alla realtà della nostra RSA, ad esempio il punto RSS 4 "Dimissione", in quanto i nostri ospiti non vengono di fatto quasi mai dimessi a domicilio e il ricovero in ospedale va inteso come un mero trasferimento temporaneo piuttosto che una dimissione.

Per quanto attiene il trasferimento in Ospedale, tuttavia, è attivo da molti mesi un protocollo con modulistica di riferimento.

Non è inoltre applicabile nella nostra RSA il criterio RSS 3.1 "Procedure per la determinazione del rischio individuale dei rischi legati a fattori ambientali" poiché, in base al normale buon senso e alle Linee Guida del Ministero per la gestione delle ondate di calore, tutti i nostri Ospiti devono essere a priori considerati a rischio. La procedura relativa al trattamento delle malattie di calore, scritta nel 2012, è stata proprio in questi giorni revisionata ed allineata alle indicazioni delle Linee Guida del Ministero.

In riferimento al DGR n. 126/2015 per l'autorizzazione al funzionamento della nostra Casa di Riposo si mantengono i requisiti strutturali ed organizzativi della L.R. n. 41/2003 e del DGR n. 1305/2004. Per l'iscrizione al Registro Cittadino della struttura residenziale Casa di Riposo, si sta ottemperando alle nuove disposizioni previste dal DGR n. 124/2015 fissate con termine ultimo al 31/12/2018.



Nel merito, poiché la nostra Casa di Riposo ospita 37 anziani su 80 posti disponibili, potrebbe evolvere strutturalmente verso il sistema di “residenza”, con spazi abitativi nei quali possono essere accolti, contemporaneamente, ospiti permanenti, persone rimaste sole. Si pensa anche ad ospiti per periodi predeterminati, vale a dire persone che, avendo ancora dei supporti famigliari, potranno risiedere nella struttura alcune settimane o mesi, per venire incontro a specifiche esigenze dell’anziano, dei parenti o per alleggerire il carico assistenziale della famiglia in determinati periodi, od ancora semplici ospiti diurni segnalati dal territorio, che potranno vivere nella casa di accoglienza le ore in cui i famigliari sono assenti per lavoro. Occorre quindi che il modello “Casa di Riposo” non comporti rigidità da costringere il soggetto anziano in una risposta obbligata ed irreversibile, ma piuttosto, che il servizio si adegui alle necessità di quel determinato soggetto in quel determinato momento e che la qualità della risposta sia socialmente accettabile.

Dal vecchio e non più competitivo modello di generica Casa di Riposo per i posti letto disponibili, si può passare definitivamente al sistema “centro servizi”, dotato di specializzazioni e altre differenziazioni interne nei servizi, nei limiti della Legge Regionale n. 41/2003 e dei successivi provvedimenti attuativi: DGR n. 1305/2004, n. 124 e n. 126/2015.

Vista l’esigenza di porre ogni unità di personale afferente all’Area Assistenza (C.d.R. e R.S.A.) situate nella stessa Palazzina Toti, nelle condizioni di operare secondo modalità organizzative ispirate alla massima efficacia ed efficienza rispetto alle esigenze della struttura ed ai servizi da essa erogati, anche ottimizzando e razionalizzando il personale disponibile nel rispetto dei relativi profili/categorie e delle attuali idoneità fisiche, come da indirizzi emanati dal Commissario Straordinario pro-tempore ed articolati negli obiettivi 2016 e 2017, l’Istituto ha continuato, attraverso il Coordinatore della Casa di Riposo e il Coordinatore infermieristico della RSA, l’attivazione delle intese inter-professionali, attraverso la flessibilità e la disponibilità dichiarata del personale di assistenza OSS della C.d.R. e/o della R.S.A., per coprire in caso di bisogno, turni in R.S.A./C.d.R. o attività sussidiarie all’assistenza, al fine di stemperare le difficoltà contingenti generate dall’assenza temporanea di unità lavorative, rispettando il vincolo dell’equivalenza delle mansioni.

Tutte le attività in regime residenziale proprie del nostro Istituto (C.d.R. e R.S.A.) per l’area della senescenza sono state inserite nella nuova carta dei servizi.

L’assistente sociale dell’Istituto, offre sostegno e cura alla persona anziana e, in particolare, quando l’ospite risulta privo di rete familiare/amicale.

La valutazione professionale della domanda sociale (diagnosi sociale) dei nostri ospiti anziani, è completata integrando i diversi aspetti legati alla relazione d’aiuto.

Nel Piano Assistenziale Individuale (PAI) della C.d.R. e della R.S.A. è programmata una scheda redatta dal Medico Geriatra dalla quale emergono i seguenti dati:

- dati anamnestici e storia personale, lavorativa, economica e familiare;
- dati sanitari relativi al grado di autonomia nella gestione della vita quotidiana;
- rete sociale, affettiva, relazionale;
- bisogni espressi/rilevati;
- area della socializzazione con verifica e monitoraggio degli obiettivi individuali;
- pianificazione socio-assistenziale e valutazione degli interventi.



Il medico geriatra, l'assistente sociale, la psicologa, ma anche il coordinatore infermieristico della R.S.A. e il Coordinatore della C.d.R. oltre che gestire il proprio personale di assistenza, inseriscono le attività socio-sanitarie (R.S.A.) e socio-assistenziali (C.d.R.), nell'ambito del Piano di Assistenza Individuale dell'anziano (PAI), realizzando indirettamente anche un concreto aiuto a favore delle famiglie degli ospiti, organizzando e promuovendo attraverso il territorio, prestazioni e servizi per rispondere alle esigenze personali.

Tutto il personale di assistenza della C.d.R. e della R.S.A. si occupa dell'accoglimento della persona nella struttura, promuovendo l'autodeterminazione dell'anziano, in quanto soggetto attivo del processo di aiuto.

Il gruppo di lavoro (medico geriatra, coordinatori, assistente sociale, psicologo,) ha definito interventi di Community work, di aiuto e stimolo al nuovo ospite per una positiva integrazione con la comunità in un insieme di interazioni.

Si osservano, analizzano e gestiscono le problematiche che costituiscono fattori di rischio e di esclusione sociale all'interno della comunità progettando interventi individuali e collettivi volti al benessere di tutti.

I familiari sono coinvolti durante la fase dell'ingresso della persona anziana nella struttura residenziale, attraverso incontri programmati con la coordinatrice infermieristica e/o con il coordinatore della C.d.R. con l'assistente sociale, e in circostanze peculiari con le altre figure operative.

I familiari inoltre sono presenti nella struttura attraverso la costituzione del Comitato di partecipazione degli ospiti della C.d.R. e della R.S.A., il quale si riunisce in assemblea costitutiva per:

- 1) collaborare con la struttura al fine di migliorare la qualità del servizio;
- 2) diffondere informazioni agli ospiti e alle loro famiglie sulle richieste presentate;
- 3) promuovere azioni ed iniziative integrative al fine di elevare la qualità di vita degli ospiti.

L'assistente sociale e se necessario il Coordinatore è presente alle riunioni del Comitato con funzioni di verbalizzante e coordinamento della organizzazione.

I familiari sono coinvolti inoltre nelle iniziative a carattere ricreativo soprattutto nelle ricorrenze (festa di San Michele, Natale, Pasqua, Ferragosto, ecc.) e nelle feste di compleanno.

L'assistente sociale in più contribuisce alla diffusione delle strategie di informazione sociale per i diritti della persona anziana, promuovendo e diffondendo la conoscenza dei servizi e delle istituzioni sociali e sanitarie del territorio, attraverso un lavoro di rete. Reperisce e promuove le risorse, offre ampia informazione sui diritti di ciascuno, tenendo conto delle caratteristiche culturali e delle capacità di discernimento individuale, favorendo l'instaurarsi del rapporto fiduciario verso una graduale costruzione e condivisione di un "consenso informato".

L'Istituto Romano di San Michele svolge in generale con il proprio personale dell'area assistenza e amministrativa, all'interno del proprio ruolo, le attività di segretariato sociale e, se necessario, dà sostegno alla famiglia garantendo informazioni nell'accesso alla struttura e a tutte le pratiche amministrative e burocratiche pertinenti, avendo cura che vengano protette le informazioni.



Si informa sulla cura della persona rispetto a pratiche di sostegno amministrativo ed economico, pensioni di invalidità e indennità di accompagnamento, istituti di amministratori di sostegno, collegamento e collaborazione con Enti, servizi e strutture esterne sociali e sanitarie

L'intervento del nostro Psicologo all'interno di ogni PAI dell'area assistenza, ha lo scopo di individuare lo stato cognitivo ed emotivo dell'ospite mediante la somministrazione all'ingresso di MMSE e GDS (ripetute con cadenza annuale per aggiornamento PAI). Inoltre sono presenti appositi riquadri per la descrizione di bisogni e degli obiettivi raggiungibili.

Ad oggi è presente una attività di supporto psicologico a favore degli ospiti; tale attività è svolta mediante colloqui individuali con gli stessi presso la loro stanza, sia su richiesta spontanea sia su richiesta del personale tutto, sia in base alle criticità emerse dai PAI.

Inoltre è attivo uno sportello per gli ospiti della R.S.A. e della C.d.R. che ha lo scopo di accogliere il bisogno, su richiesta spontanea in uno spazio di dialogo.

Attualmente è stato creato anche uno sportello dedicato ai familiari, sportello che vuole proporsi come un luogo di ascolto e confronto per tutti coloro che hanno un familiare in struttura nell'ottica di una buona costruzione dei rapporti tra Struttura e ospite.

Inoltre viene svolta una attività di monitoraggio del rischio Burn-out per tutti gli operatori della C.d.R. e della R.S.A., volta alla riduzione del Burn-out dei sanitari, ritenendo che la salute dell'operatore (OSS e infermieri), sia la migliore strategia per un ambiente di lavoro sereno ed efficiente, ovvero con la convinzione che i sistemi di aiuto sanno produrre benessere, solo se sanno prevenire il malessere degli operatori.

Il monitoraggio portato avanti in linea continuativa con quello già svolto dal precedente psicologo è effettuato con somministrazione del LBQ test per la rilevazione del Burn-out.

Sono attualmente in essere procedure volte alla gestione e alla riduzione di tale sindrome mediante la realizzazione di uno sportello Burn-out attivo per il personale nel quale vengono svolte attività di consulenza individuale e di sostegno psicologico. Lo sportello accoglie il personale sanitario su richiesta spontanea o su invio del Medico Responsabile della R.S.A. e della C.d.R. e/o del Coordinatore infermieristico e del Coordinatore della C.d.R.

Oltre a ciò si sta attuando, sempre nell'ottica della riduzione del Burn-out, la Formazione su temi riguardanti il coinvolgimento personale nelle relazioni di aiuto, la comunicazione efficace, le strategie di costruzione di un gruppo di lavoro, la gestione del conflitto e l'analisi dei vissuti di impotenza e frustrazione tipici di tali professioni, la comunicazione con il paziente psichiatrico, la "fatigue", il lutto. Contemporaneamente si sta lavorando con gli incontri di Gruppo esperienziale al fine di promuovere e stimolare le capacità relazionali individuali per favorire la condivisione delle esperienze personali emotive all'interno della R.S.A. e della C.d.R.

### ***Attività socio-ricreative e culturali***

L'assistente sociale, in collaborazione con la educatrice professionale e con l'apporto di volontari, sentito il parere del medico geriatra, prevede l'attuazione di progetti a carattere socio-ricreativo, ludico, culturale, a favore degli anziani ospiti della C.d.R. e della R.S.A. mirata alla integrazione sociale e interfunzionale, elaborati sulla base di bisogni individuali. Le attività e le iniziative sono programmate mensilmente e coordinate con le associazioni di volontariato e del personale religioso.

L'Istituto si avvale di alcune associazioni che contribuiscono alla socializzazione istituzionale dei nostri ospiti della Casa di Riposo e della R.S.A.





Qui di seguito un elenco delle principali associazioni di volontariato che operano con una presenza ratificata da protocollo d'intesa con l'Ente: Anteas, Missionarie Laiche per il Terzo Mondo, Caritas, Sant'Egidio, CRI.

In particolare negli ultimi 18 mesi sono state realizzate le seguenti principali attività socio-ricreative e culturali (per un dettaglio si rinvia alla relazione sui risultati di gestione):

- compagnia e relazioni di ascolto;
- laboratori: pittura, memoria, manualità, ginnastica dolce, musica;
- stesura di un giornalino interno;
- musicoterapia e cori;
- feste ricreative di compleanno e feste a tema;
- orto-terapia;
- cinema-terapia;
- uscite e gite.

Nel rispetto dei principi di assistenza e beneficenza, fondamentali per l'Istituto, è doveroso inoltre sottolineare l'avvenuto rinnovo, con Decreto n. 77/2016, della convenzione stipulata con la Congregazione delle Suore Pastorelle della Divina Provvidenza che assicura, agli ospiti delle strutture, l'assistenza spirituale e, con Decreto n. 161/2017, della convenzione stipulata con la Diocesi di Roma che assicura il servizio di assistenza religiosa ad ospiti e personale dell'Istituto.

## CONCLUSIONI

In questi ultimi anni l'Istituto si è dovuto confrontare con problematiche molto diverse tra loro, condizionate anche da alcune difficoltà incontrate nell'espletamento della gestione ordinaria che hanno portato al commissariamento dell'Ente, tutt'ora in atto.

Purtuttavia, nel corso dell'ultimo biennio si è potuto dar corso a numerose attività che hanno coinvolto la maggior parte del personale dipendente dell'Istituto e hanno permesso il riavvio della gestione amministrativa.

E' continuata l'azione di recupero del proprio patrimonio immobiliare e di miglioramento delle condizioni generali degli ospiti.

Si è convinti che, la sempre maggiore centralità della condizione umana, assunta nella società contemporanea e in quella romana in particolare, a causa della sua dimensione quantitativa, debba portare ad una nuova definizione del ruolo che Istituti, come il San Michele, possano e debbano assumere sul territorio, al fine di individuare ambiti e direttive da assegnare alle IPAB in maniera urgente nel settore pubblico.

Nel contempo è auspicabile la continuità dei servizi attualmente gestiti dall'Istituto Romano di San Michele con possibilità di assumere un ruolo di produttore ed erogatore di ulteriori nuovi servizi alla persona anziana e/o in difficoltà sociale, nell'ambito e secondo le esigenze della programmazione territoriale e in coerenza con i piani sociali comunali e regionali e i programmi di trasformazione delle IPAB.

Il Funzionario dell'Ufficio Bilancio  
( Dott.ssa Roberta Valli )

Il Commissario Straordinario  
( Dott. Domenico Alessio )

Il Segretario Generale  
( Dott. Claudio Panella )